



BILANCIO 2012



**TRASPORTI INTEGRATI E LOGISTICA
SERVIZI E MANAGEMENT S.r.l.
- TIL S.r.l. -**

Sede e Direzione Generale: Viale Trento Trieste, 13 – Reggio Emilia
Capitale Sociale Interamente versato Euro 2.200.000
Iscritta alla C.C.I.A.A di Reggio Emilia n° Rea 225524
Registro Imprese – Codice Fiscale e Partita IVA 01808020356
Soggetta a Direzione e Coordinamento art. 2497 bis c.c.:Consorzio ACT
Sito internet: www.til.it
Indirizzo Pec : til@pec.til.it

**BILANCIO D'ESERCIZIO
AL 31 DICEMBRE 2012**

15° esercizio



INDICE

NOTIZIE PRELIMINARI

| | |
|------------------------------|-----------------|
| <u>Organi sociali</u> | <u>4</u> |
|------------------------------|-----------------|

BILANCIO CIVILISTICO AL 31 DICEMBRE 2012

| | |
|---|------------------|
| <u>Relazione degli amministratori sulla gestione</u> | <u>5</u> |
| <u>Stato Patrimoniale</u> | <u>35</u> |
| <u>Conto Economico</u> | <u>38</u> |
| <u>Conti d'ordine</u> | <u>40</u> |
| <u>Nota Integrativa</u> | <u>41</u> |
| <u>Relazione del Collegio Sindacale</u> | <u>62</u> |



ORGANI SOCIALI

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

| | |
|--------------------------------|-------------------------------------|
| Presidente | Giovanni Andrea Ferrari |
| Amministratore Delegato | Roberto Badalotti |
| Consiglieri | Luciana Radeghieri Valeria Miari |

COLLEGIO SINDACALE

| | |
|--------------------------|---|
| Presidente | Antonio Loris Farri |
| Sindaci Effettivi | Laura Verzellesi Maria Angelica Degl'incerti Tocci |



RELAZIONE SULLA GESTIONE

1. INTRODUZIONE

Signori Soci,

il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2012, che sottoponiamo alla vostra approvazione, rileva infatti un utile netto di Euro 43.558

A tale risultato si è pervenuti imputando un ammontare di imposte correnti pari a Euro 355.002.

Il risultato ante imposte a sua volta è stato determinato allocando accantonamenti per Euro 5.432.652 ai fondi di ammortamento.

TIL opera dal 1999 nel settore del trasporto persone e nel corso del tempo si è sviluppata abbracciando una molteplicità di attività che attengono principalmente alla mobilità delle persone, sia di carattere collettivo che individuale.

Nel corso dell'esercizio 2012 TIL ha erogato le seguenti tipologie di servizi:

A. TRASPORTO PUBBLICO DI PASSEGGERI SU GOMMA

1. SCOLASTICO (alunni delle Scuole per l'Infanzia, Primarie e Secondarie);
2. DISABILI (persone completamente prive o con ridotta capacità motoria ovvero affette da patologie invalidanti che non permettono un'autonoma fruizione del servizio di trasporto pubblico);
3. A CHIAMATA (Aladino, Telebus);
4. URBANO ed EXTRAURBANO di LINEA

B. TRASPORTO DI PASSEGGERI SU GOMMA a carattere COMMERCIALE

5. NOLEGGIO TURISTICO di autobus con conducente;
6. GRAN TURISMO (linee estive per le località della Riviera Romagnola).

C. ALTRI SERVIZI NON DI TRASPORTO

7. NOLEGGIO AUTOVEICOLI
 - a. ELETTRICI: noleggio senza conducente di autoveicoli a trazione elettrica (ECONOLEGGIO);
 - b. ENDOTERMICI: noleggio senza conducente di autoveicoli tradizionali (CAR SHARING)
8. SOSTA: gestione parcheggi a pagamento a raso ed in struttura



Per valutare correttamente il risultato finale della società sono da considerare alcuni aspetti economici che hanno contribuito ad un sensibile aumento dei costi d'esercizio ed in particolare:

- Carburanti: a fronte di una riduzione delle vetture*km prodotti pari a circa il 4%, si è avuto un incremento dei costi del carburante di circa il 7% (al netto dei contributi sulle accise);
- Manutenzioni: a seguito del progressivo invecchiamento del parco rotabile, soprattutto per quanto concerne gli autoveicoli elettrici, vi è stato un incremento dei costi di manutenzione nell'ordine del 53%;
- Assicurazioni: rispetto l'anno precedente il costo delle assicurazioni è incrementato del 22%, in parte per il numero maggiore di mezzi assicurati ed in parte dovuto all'aumento dei premi assicurativi.

2. ANALISI DELLA SITUAZIONE DELLA SOCIETA', DELL'ANDAMENTO E DEL RISULTATO DI GESTIONE

Nell'esercizio 2012 il valore della produzione è stato pari ad Euro 18.910.330

I ricavi delle vendite e delle prestazioni di servizi sono stati pari ad Euro 15.424.229 con un calo del 3,3 % rispetto allo scorso anno. .

La differenza tra valore della produzione e ricavi delle vendite (Euro 3.486.101) riguarda, in buona parte, la quota di contributo in conto capitale di competenza dell'esercizio, relativo all'acquisto dei veicoli elettrici (precisamente Euro 2.438.296), erogato a fondo perduto dalla Cassa Depositi e Prestiti per conto del Ministero dell'Ambiente sulla base della Legge 426/98 e Legge 166/02

Non ci sono state variazioni nelle rimanenze finali dell'attività edilizia. Nella voce altri ricavi e proventi Euro 776.549 attengono prevalentemente al contributo erogabile dallo Stato e dalla Regione Emilia-Romagna per l'aumento salariale previsto dal rinnovo del CCNL, derivante dall'accordo del dicembre 2003, novembre 2004, di cui alla D.lgs.del 21.02.2005 n°16 convertito in Legge (L. del 22.4.2005 n°58), e successivi, ed al recupero dell'accisa sul gasolio.

I costi della produzione sono stati pari ad Euro 18.418.660 ridotti del 3,8% rispetto il precedente esercizio quali Euro 1.850.308 relativi a materie prime, Euro 4.053.700 per servizi, Euro 260.932 per godimento beni di terzi, Euro 6.106.043 (compreso l'accantonamento per TFR) relativi al personale, Euro 5.502.652 riguardanti gli ammortamenti e svalutazioni , Euro 462.025 per oneri diversi di gestione.

La differenza tra il valore della produzione ed i costi della produzione è pari a Euro 491.670 (+10,6 % rispetto l'anno precedente).



Il valore aggiunto si è attestato su Euro 9.530.545 mentre il M.O.L. (E.B.I.T.D.A.) è stato pari ad Euro 3.424.502 e rappresenta il 21,8 % del valore della produzione riclassificato (a fronte del 22,9% del 2011).

Il Reddito Operativo è risultato pari ad Euro 177.146 e rappresenta il 1,12 % del valore della produzione riclassificato.

Pertanto, l'esercizio chiude con un utile di Euro 43.558 corrispondente ad un decremento rispetto all'esercizio precedente del 11,15 %.

Il cash flow si posiziona in Euro 3.037.914 contro Euro 3.555.000 del 2011; gli ammortamenti sono riclassificati al netto dei contributi erogati dalla CDDPP per Euro 2.438.296

A titolo di confronto, nella tabella seguente, è rappresentato in dettaglio l'andamento del fatturato delle varie aree di business negli ultimi 3 anni di esercizio e lo sviluppo in percentuale del 2012 rispetto al 2011:

FATTURATO NETTO PER ATTIVITÀ PRINCIPALI

| | 2012 | 2011 | 2010 | CONFRONTO 2012 - 2011 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|
| SERVIZIO MINIBUS E NOTTURNO | € 2.045.976 | € 2.245.060 | € 2.234.465 | -8,87% |
| LINEE URBANE/INTERURBANE | € 1.171.727 | € 1.276.238 | € 938.567 | -8,19% |
| SERVIZI ANZIANI E DISABILI | € 1.911.198 | € 2.360.637 | € 2.426.267 | -19,04% |
| SERVIZI SCOLASTICI | € 2.926.792 | € 3.017.660 | € 3.372.706 | -3,01% |
| SERVIZI A CHIAMATA | € 322 | € 2.428 | € 8.334 | -86,74% |
| TOTALE SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO PASSEGGERI | € 8.056.015 | € 8.902.023 | € 8.980.339 | - 9,50% |
| SERVIZI DI NOLEGGIO (a breve e a lungo raggio) | € 1.243.673 | € 1.256.658 | € 1.343.126 | -1,03% |
| NOLEGGIO AUTO TERMICHE | € 414.669 | € 343.004 | € 337.327 | 20,89% |
| NOLEGGIO AUTO ELETTRICHE | € 2.835.976 | € 2.620.395 | € 2.262.077 | 8,23% |
| LINEE GRAN TURISMO | € 116.818 | € 110.513 | € 114.156 | 5,71% |
| GESTIONE DELLA SOSTA | € 1.005.778 | € 1.186.448 | € 1.531.832 | -15,23% |
| TOTALE | € 13.672.929 | € 14.419.041 | € 14.568.857 | -5,17% |

Il fatturato dei servizi di trasporto pubblico passeggeri (minibù, notturno, urbano, extraurbano, disabili e scolastici) complessivamente evidenzia una contrazione considerevole rispetto l'anno precedente pari al 9,50%, ed in valore assoluto pari ad Euro 846.008. Principalmente questa



importante decremento è causato da due fattori: il primo la riduzione di circa il 25% del servizio Disabili e Anziani che incide per circa la metà della flessione; il secondo da una riduzione dei corrispettivi dei servizi scolastici, aggiudicati mediante gare d'appalto e dei corrispettivi dei servizi in affidamento da Seta S.p.A.

Si evidenzia, seppur permanendo un indice negativo, il rallentamento nella dinamica decrescente del fatturato relativo alle attività di noleggio autobus; ciò, comunque, non è da leggere come una conferma che la crisi nel settore stia dando segni di miglioramento.

Nel settore del noleggio auto termiche (car sharing) è incoraggiante l'aumento in percentuale, anche se, in valore assoluto, rimane sempre un dato non significativo.

Continua la tendenza positiva del fatturato relativo al noleggio auto elettriche; comunque è opportuno evidenziare che, da una valutazione dei contratti in essere e prossimi alla scadenza, si prevede una stabilizzazione dei ricavi.

Per il settore sosta, la flessione del fatturato è da ascrivere alla perdita della gestione del parcheggio Zucchi, affidato ad altra società dal mese di maggio 2011.

Si attende per il prossimo anno un incremento del fatturato dovuto all'estensione del servizio sia a seguito dell'entrata in vigore dell'ultima fase del piano della sosta del Comune di Reggio Emilia, ma soprattutto derivante da maggiori controlli da parte degli accertatori della sosta.

Gli altri valori risentono di fluttuazioni che possiamo definire fisiologiche.



La tabella di seguito riportata mostra invece l'andamento della produzione in termini di vetture*km negli ultimi 3 esercizi ed un confronto dell'incremento/diminuzione percentuale del dato 2012 rispetto a quello 2011:

PRODUZIONE IN VETTURE*KM DEI SERVIZI DI TRASPORTO.

| | 2012 | 2011 | 2010 | CONFRONTO 2012 - 2011 |
|--|------------------|------------------|------------------|--------------------------|
| LINEE MINIBUS | 699.553 | 692.750 | 722.873 | 0,98% |
| NOTTURNO / A CHIAMATA | 51.883 | 81.907 | 93.486 | -36,66% |
| LINEE URBANE/INTERURBANE | 598.585 | 454.880 | 421.392 | 31,59% |
| TRASPORTO ANZIANI E DISABILI | 895.548 | 1.049.607 | 1.116.113 | -14,68% |
| TRASPORTO SCOLASTICO | 1.269.342 | 1.444.994 | 1.475.772 | -12,16% |
| TOTALE SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO PASSEGGERI | 3.514.911 | 3.724.138 | 3.829.636 | -5,62% |
| SERVIZI DI NOLEGGIO (a breve e a lungo raggio) | 599.797 | 674.496 | 751.140 | -11,07% |
| LINEE GRAN TURISMO | 57.425 | 68.857 | 76.648 | -16,60% |
| TOTALE vetture*km | 4.172.133 | 4.467.491 | 4.657.424 | -4,08% |

Per quanto riguarda i servizi di trasporto passeggeri si riscontra un leggero aumento delle vetture*km del servizio minibus a seguito del prolungamento del capolinea "Cecati" al centro commerciale "le Querce". L'aumento delle vetture*km prodotte nell'ambito delle linee Interurbane riguarda il servizio sostitutivo ferroviario, terminato nel mese di Dicembre, mentre per quanto concerne il servizio disabili e anziani, come già accennato, la riduzione è da ascrivere all'affidamento di parte del servizio ad altro esecutore.

La riduzione delle percorrenze che riguarda i servizi di noleggio bus, conferma il dato analogo relativo al fatturato: è da rilevare una maggiore redditività per unità di vetture*km percorsi

Per quanto riguarda le linee Gran Turismo le minori percorrenze evidenziate sono causate da minori corse bis effettuate sulla linea: è da rilevare una maggiore redditività per unità di vetture*km percorsi.



2.1 SCENARI DI MERCATO E POSIZIONAMENTO

La società opera principalmente nel settore del trasporto collettivo di persone e della mobilità in genere: Trasporto Pubblico di passeggeri di linea ad offerta indifferenziata e per particolari categorie di utenti (urbano, extraurbano, a chiamata) di noleggio rivolto a particolari categorie di utenti (scolastico, disabili) e di noleggio/linea Gran Turismo a carattere commerciale. Inoltre, la società, opera nel mercato del noleggio senza conducente di autoveicoli con particolare riferimento ai mezzi a trazione elettrica, settore che per la consistenza della flotta la pone al vertice nel mercato domestico.

La società, altresì, opera nel settore della gestione della sosta a pagamento, a raso e in struttura, nei territori dei Comuni di Reggio Emilia, Sassuolo (MO), Scandiano (RE), Castelnovo Monti (RE) e Correggio (RE).

Trasporto Pubblico di passeggeri

Nel settore del trasporto pubblico passeggeri di linea vede TIL impegnata nella gestione delle linee urbane di Minibù (E, G, H) del servizio notturno a prenotazione "Aladino" e di parte di linee extraurbane, in affidamento "di fatto", in quanto non ancora contrattualizzato, dalla società SETA S.p.A. I mezzi utilizzati per l'esercizio sono in larga parte di proprietà della società affidante e sono stati concessi in parte in usufrutto in parte in comodato a TIL.

Il settore del trasporto pubblico scolastico risulta anch'esso abbastanza stabile in termini di servizi svolti; nel 2012 TIL ha impiegato i propri scuolabus in 22 Comuni (tra cui il Comune capoluogo e altri 21 distribuiti più o meno equamente tra zona nord e sud della provincia).

L'area servita, da un punto di vista territoriale, rappresenta oltre il 50% dell'intera area provinciale reggiana, il che dimostra la forza e capillarità con cui TIL riesce ad essere presente in questo settore.

La società ha partecipato a gare d'appalto di rinnovo del servizio scolastico nei Comuni di Rubiera, Scandiano, Novellara, Reggiolo, Guastalla, Gualtieri, Luzzara, Boretto, Poviglio, Castelnovo Monti aggiudicandosi la vittoria e quindi riconfermando il proprio impegno anche per i prossimi periodi, ad esclusione del Comune di Scandiano, verso il quale la società è ricorsa al TAR affinché possa essere rivista l'aggiudicazione ad altro società ritenuta da TIL non conforme.

Per il resto non si vede l'opportunità economica e strategica di espandersi oltre i confini provinciali e quindi, per il momento, si è ritenuto di non partecipare a gare pubbliche indette da Comuni localizzati in province limitrofe.

Il settore del trasporto pubblico disabili/anziani da ormai parecchi anni vede TIL come principale riferimento per il Comune di Reggio Emilia e le aree circostanti della provincia.



Tuttavia, nel corso dell'esercizio 2012, a partire dal mese di Aprile, al fine di addivenire ad un contenimento complessivo dei costi, l'ente titolare del servizio ha affidato alla Pubblica Assistenza Croce Verde di Reggio Emilia, una parte del complessivo servizio per un valore pari a circa il 25%. Tale decisione ha comportato, oltre ad una riduzione sensibile del fatturato, una perdita complessiva della marginalità, in quanto parte dei costi fissi di gestione si sono mantenuti inalterati.

Il settore del noleggio autobus, sia a livello provinciale che regionale mostra una notevole frammentazione ed è presidiato sia da aziende di trasporto pubblico, anche se in progressivo calo, che da un notevole numero di operatori privati. Pur affrontando difficoltà nel mantenersi concorrenziale nei confronti dei competitori (ove è sempre presente il fenomeno del "sommerso" che contribuisce ad abbassare i costi e di conseguenza i prezzi offerti alla clientela) la presenza di TIL a livello provinciale resta significativa, con una flotta importante, soprattutto per quanto attiene il servizio di trasporto disabili in carrozzina (per il quale è previsto un ulteriore potenziamento), e una clientela che negli anni si è fidelizzata.

In un confronto più ampio (regione) TIL non sfigura in termini di parco mezzi e capacità di servizio nei confronti dei principali operatori professionali del settore e, se ci si limita ad un confronto con le sole aziende di trasporto pubblico che operano in Emilia-Romagna, si può tranquillamente affermare che TIL parta da una posizione altamente qualificata. Il noleggio bus da turismo è indubbiamente l'attività che ha risentito maggiormente della crisi negli ultimi esercizi; nel corso del biennio 2010-2011 il calo dei viaggiatori è stato particolarmente evidente e questa tendenza si riscontra anche nell'esercizio 2012.

TIL continua ad affrontare la forte crisi che il settore attraversa mantenendo i prezzi sostanzialmente stabili, nonostante un costante aumento del costo del carburante, e rafforzando le partnership coi principali clienti. Nonostante ciò la fascia di clientela più sensibile a variazioni di prezzo, scarsamente interessata alla qualità del servizio e ad altri evidenti fattori, ha sicuramente rivolto la propria preferenza verso quelle imprese in grado di ridurre certi costi non oggettivamente comprimibili per TIL (costo del lavoro) e più propense ad applicare, in certi periodi, tariffe al limite del dumping pur di far circolare i propri pullman. Per il 2013 si prevede un ulteriore significativo calo della clientela: TIL continuerà con una politica di prezzi controllati cercando nel contempo di mettere in atto iniziative promozionali volte a riguadagnare quote di mercato nel settore.

Il settore del noleggio autoveicoli a motore termico convenzionale ha visto, nel 2012, aumentare le proprie attività, pur rimanendo in un'ottica aziendale globale, una diversificazione abbastanza marginale in termini di fatturato. Resta l'intento, per tale attività, di non porsi a diretto confronto



con i maggiori operatori professionali del settore, che operano su un altro livello e con altri scopi, ma più semplicemente ritagliarsi una propria nicchia allo scopo principalmente di fungere da supporto alle istituzioni (e in parte anche a privati/aziende) con uno snello ed efficiente servizio di noleggio di un parco auto a vocazione ecologica che possa creare un'alternativa alle vetuste "flotte aziendali".

Dopo anni di costante aumento, riscontrabile anche nel presente esercizio, il fatturato del settore del noleggio di veicoli elettrici, si andrà progressivamente a stabilizzare.

TIL opera ormai da anni in una posizione di assoluto rilievo, di fatto creando il mercato e acquisendo un know how e una visibilità che le consentono di essere riconosciuta sia a livello locale che nazionale.

Nel settore della gestione della sosta a pagamento TIL , per tramite il Consorzio TEA del quale detiene il controllo, si posiziona a livello provinciale quale unico operatore. Certamente il settore, a seguito delle recenti normative sulla liberalizzazione dei servizi pubblici locali, si aprirà fortemente al mercato. TIL, pertanto, sta osservando i diversi bandi d'appalto pubblicati, al fine di cercare un'espansione delle propria attività anche in altri territori.



2.2 INVESTIMENTI

Gli investimenti effettuati nel corso del presente esercizio, al lordo del contributo della Cassa Depositi e Prestiti per l'acquisto dei veicoli elettrici, ammontano ad Euro 1.033.151 per immobilizzazioni materiali ed immateriali.

In particolare gli investimenti sono così ripartiti:

| | 2012 | 2011 | 2010 | CONFRONTO 2012 - 2011 |
|---------------------------------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|
| Veicoli elettrici (compresi bimodali) | 744.407 | € 520.821 | € 5.224.362 | +42,9% |
| Scuolabus | 167.387 | € 328.243 | € 506.093 | -49,0% |
| Autobus Urbani/Extraurb./Disabili | 885 | € 360.902 | € 55.370 | -99,7% |
| Autovetture | 49.071 | € 376.419 | € 62.962 | -86,9% |
| Impianti e macchinari | 43.906 | € 7.650 | € 27.272 | +473,9% |
| Macchine elettroniche | 7.374 | € 17.172 | € 23.819 | -57,1% |
| Mobili e macchine ufficio | | € 1.378 | € 5.203 | -100,0% |
| Altri beni materiali ed imm.li | 4.018 | € 12.944 | € 41.694 | -68,9% |
| TOTALE | 1.017.048 | € 1.625.529 | € 5.946.775 | -37,4% |

Come previsto dal piano degli investimenti elaborato per l'anno 2012, la società si è limitata ad una fisiologica sostituzione dei mezzi maggiormente obsoleti. Pur avendo la necessità di provvedere anche in modo maggiore, visto il persistere della crisi economica, il rischio di "mancata aggiudicazione" dei servizi messi a gara e il rischio di insolvenza della clientela, si è ritenuto opportuno rinviare la sostituzione di alcuni mezzi nel corso del successivo esercizio.

Il parco scuolabus, nel 2012, ha continuato a beneficiare di investimenti di mezzi nuovi di fabbrica pur in misura sensibilmente ridotta rispetto all'esercizio precedente. Rispetto all'anno 2010 la riduzione è stata di quasi 2/3.

E' possibile prevedere per i prossimi anni un mantenimento degli investimenti in questo settore, corrispondente al corrente esercizio.

E' da considerare che nel settore del noleggio turistico, visto l'elevato livello di concorrenza che accelera di fatto l'obsolescenza dei mezzi, occorre prevedere entro l'anno 2014 un acquisto di almeno 2 mezzi con la formula della permuta.



2.3 CONTO ECONOMICO E STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATI

Di seguito si riporta il conto economico riclassificato a valore aggiunto:

CONTO ECONOMICO - RICLASSIFICAZIONE A VALORE AGGIUNTO (Euro)

| | 2012 | 2011 | 2010 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 15.695.485 | 16.357.236 | 16.465.582 |
| + Variazione rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti | | - 165.209 | - 446.827 |
| + Variazione lavori in corso su ordinazione | | | |
| + Incrementi immobilizzazioni per lavori interni | | | |
| VALORE DELLA PRODUZIONE | 15.695.485 | 16.192.027 | 16.018.755 |
| - Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 1.850.308 | 1.743.612 | 1.368.435 |
| + Variazione rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | | - | - |
| - Costi per servizi e per godimento beni di terzi | 4.314.632 | 4.594.111 | 4.900.588 |
| VALORE AGGIUNTO | 9.530.545 | 9.854.304 | 9.749.732 |
| - Costo per il personale | 6.106.043 | 6.133.577 | 6.325.947 |
| MARGINE OPERATIVO LORDO | 3.424.502 | 3.720.727 | 3.423.785 |
| - Ammortamenti e svalutazioni | 3.064.356 | 3.705.201 | 3.378.199 |
| - Accantonamento per rischi e altri accantonamenti | 183.000 | | |
| REDDITO OPERATIVO | 177.146 | 15.526 | 45.586 |
| + Altri ricavi e proventi | 776.549 | 723.826 | 728.350 |
| - Oneri diversi di gestione | 462.025 | 294.891 | 266.050 |
| + Proventi finanziari | 17.634 | 25.400 | 12.053 |
| + Saldo tra oneri finanziari e utile/perdita su cambi | 43.217 | 73.645 | 51.425 |
| REDDITO CORRENTE | 466.087 | 396.216 | 468.514 |
| + Proventi straordinari | 13.799 | 871- | - |
| - Oneri straordinari | | | 8.474 |
| REDDITO ANTE IMPOSTE | 479.886 | 397.087 | 460.040 |
| - Imposte sul reddito anticipate e correnti | 436.328 | 348.059 | 310.119 |
| REDDITO NETTO | 43.558 | 49.028 | 149.921 |



La situazione patrimoniale riclassificata ha la seguente composizione:

STATO PATRIMONIALE - Riclassificazione finanziaria (Euro)

| | 2012 | 2011 | 2010 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1) Attivo circolante | | | |
| 1.1) Liquidità immediate | 515.642 | 1.422.862 | 261.013 |
| 1.2) Liquidità differite | 5.194.924 | 5.120.461 | 4.901.661 |
| 1.3) Rimanenze | 887.924 | 887.924 | 1.053.133 |
| CAPITALE CIRCOLANTE | 6.598.490 | 7.431.247 | 6.215.807 |
| 2) Attivo immobilizzato | | | |
| 2.1) Immobilizzazioni immateriali | 23.642 | 18.742 | 14.886 |
| 2.2) Immobilizzazioni materiali | 6.955.334 | 9.317.229 | 11.257.915 |
| 2.3) Immobilizzazioni finanziarie | 145.340 | 54.800 | 54.800 |
| CAPITALE INVESTITO | 7.124.316 | 9.390.771 | 11.327.601 |
| | | | |
| 1) Passività correnti | 8.321.587 | 11.052.144 | 11.190.954 |
| 2) Passività consolidate | 2.310.670 | 2.727.454 | 3.363.634 |
| 3) Patrimonio netto | 3.090.549 | 3.042.420 | 2.988.820 |
| CAPITALE ACQUISITO | 13.722.806 | 16.822.018 | 17.543.408 |

Si evidenzia che, rispetto al bilancio CE, i risconti passivi relativi ai contributi sugli investimenti di autoveicoli a trazione elettrica, sono stati riclassificati tra le immobilizzazioni materiali.

2.3.1 ANALISI DEGLI INDICATORI DI RISULTATO FINANZIARI

INDICATORI ECONOMICI

1) R.O.E. (Return On Equity)

Descrizione: rapporto tra reddito netto e patrimonio netto (comprensivo dell'utile/perdita d'esercizio)



UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO (fonte: E.23 [CE])

PATRIMONIO NETTO (fonte: A [SP-pass])

Risultato:

| Anno 2012 | Anno 2011 | Anno 2010 |
|-----------|-----------|-----------|
| 1,41 % | 1,61% | 5,02% |

Commento: l'indicatore rappresenta in misura sintetica la redditività e la remunerazione del capitale proprio aziendale; l'indice ottenuto è in leggero calo rispetto l'anno precedente, pur mantenendosi di segno positivo nonostante le attuali condizioni negative dei mercati.

2) R.O.I. (Return On investment)

Descrizione: rapporto tra reddito operativo e totale dell'attivo

REDDITO OPERATIVO (fonte: Reddito operativo [CE-ricl])

TOTALE ATTIVO (fonte: Totale attivo riclassificato [SP-ricl])

Risultato:

| Anno 2012 | Anno 2011 | Anno 2010 |
|-----------|-----------|-----------|
| 1,29 % | 0,09% | 0,26% |

Commento: l'indicatore rappresenta la redditività caratteristica del capitale investito, senza considerare la gestione straordinaria, le poste straordinarie e la pressione fiscale; l'indice ottenuto segna un incisivo miglioramento rispetto il biennio precedente.

3) R.O.S. (Return On Sale)

Descrizione: rapporto tra la differenza tra valore e costi della produzione e ricavi delle vendite

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (fonte: A-B [CE])

RICAVI DELLE VENDITE (fonte: A.1 [CE] oppure A.1+A.3 [CE])

Risultato:

| Anno 2012 | Anno 2011 | Anno 2010 |
|-----------|-----------|-----------|
| 3,19 % | 2,78% | 3,18% |

Commento: l'indicatore esprime la capacità reddituale dell'azienda di produrre profitto dalle vendite; l'indice ottenuto è in lieve miglioramento rispetto l'anno precedente, posizionandosi a livello del 2010.



INDICATORI PATRIMONIALI

1) margine di Struttura Primario (margine di copertura delle immobilizzazioni)

Descrizione: differenza tra Patrimonio netto e Immobilizzazioni

PATRIMONIO NETTO (fonte: A [SP-pass]) – IMMOBILIZZAZIONI (fonte: attivo riclassificato [SP-ricl])

Risultato:

| Anno 2012 | Anno 2011 | Anno 2010 |
|---------------|---------------|---------------|
| € - 4.033.767 | € - 6.348.351 | € - 8.338.781 |

Commento: l'indicatore misura la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio, ovvero con le fonti apportate dalla proprietà per supportare l'attività dell'impresa. Il trend è significativamente in aumento; purchè sempre di segno negativo il risultato, nettamente migliorativo rispetto l'anno precedente nell'ordine di oltre il 36%, sancisce un trend positivo evidente.

2) Indice di struttura primario (copertura delle immobilizzazioni)

Descrizione: rapporto tra Patrimonio Netto e Immobilizzazioni

PATRIMONIO NETTO (fonte: A [SP-pass])

IMMOBILIZZAZIONI (fonte: attivo riclassificato [SP-ricl])

Risultato:

| Anno 2012 | Anno 2011 | Anno 2010 |
|-----------|-----------|-----------|
| 43,38 % | 32,40% | 26,39% |

Commento: l'indicatore misura in termini percentuali la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio; il trend continua ad essere significativamente in aumento.

3) margine di Struttura Secondario

Descrizione: somma del Patrimonio netto e delle Passività consolidate, meno le Immobilizzazioni

PATRIMONIO NETTO (fonte: A [SP-pass]) +PASSIVITA' CONSOLIDATE (fonte: P.c. [SP-ricl]) –
IMMOBILIZZAZIONI (fonte: capitale investito [SP-ricl])



Risultato:

| Anno 2012 | Anno 2011 | Anno 2010 |
|---------------|---------------|---------------|
| € - 1.723.097 | € - 3.620.897 | € - 4.975.147 |

Commento: l'indicatore misura in valore assoluto la capacità che ha l'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio e i debiti a medio/lungo termine, permettendo di comprendere se siano sufficienti le fonti durevoli utilizzate per finanziare l'attivo immobilizzato dell'impresa; analogamente a quanto rilevato nel risultato di cui al punto 1), purchè sempre di segno negativo il risultato, nettamente migliorativo rispetto l'anno precedente nell'ordine di oltre il 52%, sancisce il trend positivo..

4) Indice di struttura secondaria

Descrizione: rapporto tra Patrimonio netto più debiti a medio/lungo termine e il totale delle immobilizzazioni

PATRIMONIO NETTO (fonte: A [SP-pass]) + PASSIVITA' CONSOLIDATE (fonte: P.c. [SP-ricl])

IMMOBILIZZAZIONI (fonte: capitale investito [SP -ricl])

Risultato:

| Anno 2012 | Anno 2011 | Anno 2010 |
|-----------|-----------|-----------|
| 75,8% | 61,4% | 56,1% |

Commento: l'indicatore misura in percentuale la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio e i debiti a medio/lungo termine; rispetto l'anno 2010 si è dimezzato il divario tra la piena (100%) e l'effettiva finanziabilità delle immobilizzazioni.

5) Mezzi propri / Capitale investito

Descrizione: rapporto tra Patrimonio netto e totale dell'attivo

PATRIMONIO NETTO (fonte: A [SP-pass])

TOTALE ATTIVO (fonte: totale attivo riclassificato [SP-ricl])



Risultato:

| Anno 2012 | Anno 2011 | Anno 2010 |
|-----------|-----------|-----------|
| 22,52% | 18,09% | 17,04% |

Commento: l'indicatore evidenzia il peso del capitale apportato dai soci nei confronti delle fonti impiegate per finanziare le voci dell'attivo dello stato patrimoniale; il trend è positivo.

6) Rapporto di indebitamento

Descrizione: rapporto tra capitale raccolto da terzi (in qualunque modo procurato) e totale dell'attivo

TOTALE PASSIVO - PATRIMONIO NETTO (fonte: passivo riclassificato [SP-ricl])

TOTALE ATTIVO (fonte: Totale attivo riclassificato [SP-ricl])

Risultato:

| Anno 2012 | Anno 2011 | Anno 2010 |
|-----------|-----------|-----------|
| 77,5 % | 81,9% | 83,0% |

Commento: l'indicatore esprime la percentuale di debiti che a diverso titolo l'azienda ha contratto per reperire le fonti necessarie a soddisfare le voci indicate nel totale dell'attivo di stato patrimoniale;

Questi principali indicatori patrimoniali segnalano una tendenza positiva che riflette come l'impegnativa pianificazione degli investimenti perpetrata nel corso degli anni, abbia oggi un riscontro di sostenibilità finanziaria.

2.3.2 ANALISI DEGLI INDICATORI DI RISULTATO NON FINANZIARI

INDICATORI DI PRODUTTIVITA'

1) Costo del lavoro / Ricavi

Descrizione: rapporto tra costo del personale e ricavi delle vendite

COSTO DEL PERSONALE (fonte: B.9 [CE])

RICAVI DELLE VENDITE (fonte: A.1 [CE])



Risultato:

il costo del personale viene considerato al **lordo del costo relativo al premio di risultato** (costo variabile)

| Anno 2012 | Anno 2011 | Anno 2010 |
|-----------|-----------|-----------|
| 39,6% | 38,4% | 39,6% |

il costo del personale viene considerato al **netto del costo relativo al premio di risultato e arretrati**(costo variabile)

| Anno 2012 | Anno 2011 | Anno 2010 |
|-----------|-----------|-----------|
| 35,8% | 35,5% | 35,4% |

Commento: l'indicatore rappresenta l'incidenza del costo del lavoro sui ricavi delle vendite che segnala un'attività tipicamente "labour intensive", ed è sostanzialmente in linea con gli anni precedenti.

2) Valore Aggiunto Operativo per dipendente

Descrizione: rapporto tra valore aggiunto operativo e numero medio annuo dei dipendenti

VALORE AGGIUNTO OPERATIVO (fonte: valore aggiunto [CE-ricl]+A.5 [CE])

 NUMERO MEDIO DIPENDENTI (fonte: nota integrativa)

Risultato:

| Anno 2012 | Anno 2011 | Anno 2010 |
|-----------|-----------|-----------|
| € 64.824 | € 66.529 | € 64.680 |

Commento: l'indicatore rappresenta in media il valore aggiunto apportato da ogni singolo dipendente; in leggera flessione rispetto l'anno 2011 si attesta a livello del 2010

Da un'analisi del risultato degli indicatori Finanziari ed Economici, si rileva come la società consolidi la propria capacità Finanziaria per far fronte alla persistente crisi economica auspicando di poter assistere, nel breve periodo, un un' inversione di tendenza.



2.3.3 TAVOLA SINOTTICA DEGLI INDICATORI ECONOMICI E FINANZIARI

| INDICATORI ECONOMICI E FINANZIARI (valori in migliaia di Euro) | | | | |
|---|--------------|-------|-------|-------|
| | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 |
| 1 Posizione finanziaria netta (PNF) | 839 | 1.021 | 2.306 | 3.003 |
| 2 Debiti finanziari netti | 1.554 | 2.773 | 3.096 | 3.672 |
| 3 Patrimonio Netto EQUITY | 3.091 | 3.042 | 2.989 | 2.834 |
| 4 Capitale Investito netto (1+3) | 3.929 | 4.063 | 5.294 | 5.837 |
| 5 EBITDA (Margine operativo lordo) | 3.425 | 3.721 | 3.424 | 3.373 |
| % di Copertura capitale investito con PFN (1/4) | 21% | 25% | 44% | 51% |
| 7 Rapporto Debiti/Equity (1/3) | 0,27 | 0,34 | 0,77 | 1,06 |
| 8 Posizione finanziaria netta / EBITDA (1/5) | 0,24 | 0,27 | 0,67 | 0,89 |
| 9 Oneri(Proventi) Finanziari | 26 | 48 | 39 | 74 |
| 10 EBITDA/Oneri finanziari 5/9 | 133,8 | 77,12 | 86,96 | 45,86 |
| 11 Oneri finanziari/ EBITDA (9/5) | 0,7% | 1,3% | 1,1% | 2,2% |
| 12 Cash Flow(utile+ammortamenti) | 3.038 | 3.555 | 3.504 | 2.818 |
| 13 CASH FLOW/PFN (12/1) | 3,62 | 3,48 | 1,52 | 0,94 |
| 14 Interessi passivi / Fatturato | 0,28% | 0,46% | 0,32% | 0,68% |

Dalla tavola sinottica qui rappresentata, emergono dei dati molto significativi rispetto ai tre anni precedenti ed in modo particolare:

- punto 1, è sensibilmente diminuito rispetto l'anno precedente l'indebitamento netto aziendale evidenziando il trend positivo;
- punto 2, quasi dimezzati i debiti finanziari netti;
- punto 6, continua il trend positivo del rapporto tra indebitamento netto aziendale e il capitale investito;
- punto 7, continua il trend positivo del rapporto tra l'esposizione bancaria totale e il patrimonio netto, ridotto di $\frac{3}{4}$ rispetto all'anno 2009;
- punti 10 e 11, molto significativo il miglioramento che è quasi raddoppiato rispetto l'anno precedente;
- punto 13, il rapporto del flusso di cassa rispetto l'indebitamento totale, in leggero miglioramento rispetto l'anno precedente, rispecchia il trend positivo;
- punto 14, ridotto di quasi il 40% il rapporto tra gli interessi passivi ed il fatturato. Nel corso dell'esercizio 2012 si è estinto un mutuo chirografario sessennale di Euro 2 mln. Resta ancora in essere un mutuo decennale di Euro 3,5 mln, contratto con la BEL, in scadenza nell'anno 2016.



2.3.4 TEMPO MEDIO DI PAGAMENTO DELLE PRESTAZIONI E DELLE FORNITURE

| | 2012 | 2011 | 2010 |
|---------------|-----------|-----------|------------|
| Giorni | 82 | 87 | 101 |

2.4 ORGANISMO PERSONALE (COMPOSIZIONE, DINAMICHE, RELAZIONI)

Al 31/12/2012, il personale assunto risultava essere pari a 161 unità, di cui 31 di sesso femminile .
Di seguito riportiamo una tabella riepilogativa degli indicatori sociali e produttivi degli ultimi tre anni:

| | | 2012 | 2011 | 2010 |
|---|--------------------------|--------|--------|--------|
| totale dipendenti assunti | num. | 161 | 159 | 161 |
| | di cui donne | 31 | 30 | 32 |
| | % | 19,25% | 18,87% | 19,88% |
| | di cui uomini | 130 | 129 | 129 |
| | % | 80,75% | 81,13% | 80,12% |
| totale unità in comando | num. | 5 | 1 | 0 |
| | di cui donne | 1 | 0 | 0 |
| | di cui uomini | 4 | 1 | 0 |
| forza-lavoro media complessiva (F.L.M.) | num. | 156,34 | 158,19 | 156,21 |
| | di cui personale autista | 114,73 | 116,61 | 117,46 |

PERSONALE AUTISTA

| | | 2012 | 2011 | 2010 |
|---|-----------------------------------|---------|---------|---------|
| ore lavorate | num. | 176.194 | 186.000 | 189.176 |
| | ore lavorate/F.L.M. | 1.536 | 1.595 | 1.611 |
| | gg lavorati/F.L.M. | 240 | 246 | 249 |
| ferie erogate | num. | 3.527 | 3.606 | 3.402 |
| | ferie/F.L.M. | 30,74 | 30,92 | 28,96 |
| recuperi Ore Lavoro | num. | 2.757 | 2.377 | 2.671 |
| | recuperi Ore Lavoro/F.L.M. | 24,03 | 20,38 | 22,74 |
| giorni complessivi malattia | num. | 1.112 | 1.226 | 1.018 |
| | gg malattia/F.L.M. | 9,69 | 10,51 | 8,67 |
| giorni complessivi infortuni sul lavoro | num. | 200 | 212 | 438 |
| | gg infortuni/F.L.M. | 1,74 | 1,82 | 3,73 |
| gg complessivi maternità e aspettativa | num. | 876 | 639 | 616 |
| | gg maternità e aspettative/F.L.M. | 7,64 | 5,48 | 5,24 |



La forza-lavoro media (F.L.M.) viene desunta dalla media del personale assunto e in comando con contratto a full-time, parametrato sui dodici mesi dell'anno.

Tra il 2012 e il 2011 il numero di dipendenti assunti ha avuto un incremento di 2 unità nel settore impiegatizio a seguito della cessione a TIL, da parte della controllante Consorzio ACT, dell'intero comparto informatico.

Si evidenzia un incremento delle unità in comando, provenienti dalla controllante Consorzio ACT, dovuto all'acquisizione, nell'ultima parte dell'anno, della gestione dell'ufficio rilascio permessi ZTL, Per quanto riguarda il dettaglio relativo alle attività del personale autista si rileva una contrazione, rispetto l'anno precedente, di circa 10000 ore lavoro; tale flessione è un evidente segnale dello stato generale di crisi economica che la società avverte maggiormente nel settore, quale il noleggio di autobus, a forte connotazione commerciale. La cartina tornasole di quanto suddetto è la maggiore fruizione di Recupero Ore da parte del personale autista, pari a circa il 20% rispetto l'anno precedente. Sono migliorati i parametri di assenze per malattie e per infortuni sul lavoro.

FORMAZIONE

Nel corso dell'anno 2012 una buona parte del personale impiegatizio, soprattutto che opera nel settore amministrativo - contabile e di gestione sinistri, ha partecipato a seminari informativi e di aggiornamento relativi al loro ambito mansionale; sono stati inoltre organizzati alcuni corsi, in collaborazione con l'istituto IFOA di Reggio Emilia, utilizzando l'autofinanziamento per tramite dei fondi accantonati sul conto formazione di Fondimpresa, al fine di sviluppare particolari competenze in specifici ambiti operativi in particolare:

- la gestione delle relazioni con il pubblico e la customer satisfaction per gli addetti ai vari uffici di front-office;
- la conoscenza del software applicativo MS Excel per alcuni addetti che lo utilizzano abitualmente nelle loro attività;
- la conoscenza delle dinamiche di comunicazione legate alla rete e dei social network per chi si occupa dei siti internet aziendali e delle Relazioni Pubbliche.).

Per quanto riguarda il personale autista, oltre a proseguire le normali attività di addestramento/affiancamento necessarie al momento dell'inserimento in organico o allorché si effettui un cambio di mansione, è stata organizzata, in collaborazione con l'ASL di RE una serie di sessioni formative specifiche per chi presta servizio nell'ambito del trasporto dei disabili e degli anziani, avendo come oggetto principalmente le corrette modalità di approccio comportamentale a questa particolare fascia di utenza, particolarmente sensibile.



Inoltre, sempre il personale autista, ha partecipato al corso di formazione di 35 ore, obbligatorio per legge, tenuto direttamente dalle autoscuole, ai fini del rinnovo del CQC. Il corso è stato finanziato interamente dalla società, tasse e bolli esclusi.

Per il 2013, oltre alle normali attività di aggiornamento, svolte anche quest'anno, sono già previste ulteriori momenti di formazione specifica, sempre in collaborazione con IFOA e finanziati mediante conto formazione di Fondimpresa. Si effettueranno corsi dedicati a MS Access rivolti ad alcune figure impiegate che hanno necessità di sviluppare le loro conoscenze di tale software (utilizzato estesamente a vari livelli in ambito aziendale); gli impiegati nel settore IT frequenteranno un corso di aggiornamento sull'HTML5 e modalità di programmazione di applicazioni (app) per sistemi mobile; una parte degli autisti che si occupano del servizio di trasporto scolastico seguirà un corso sugli aspetti/problematiche di comunicazione con gli utenti minorenni, anche disabili, e i rapporti con le famiglie degli stessi, che si avvarrà della docenza di pedagogisti esperti fornita dalla società Reggio Children.

RELAZIONI SINDACALI

Non sono da evidenziare particolari problemi di relazioni industriali, in quanto il presente esercizio è stato caratterizzato dalla piena applicazione del contratto aziendale di secondo livello, in proroga in quanto scaduto il 31/12/2010.

2.5 PARCO VEICOLARE E IMPATTO AMBIENTALE

Il parco veicolare di TIL, al 31/12/2012, è composto dai seguenti mezzi:

| BENI | 2012 | 2011 | 2010 | Var. % 2012 sul 2011 |
|--|-------------|-------------|-------------|-----------------------------|
| Autobus Gran Turismo | 19 | 19 | 21 | 0,00% |
| Autobus - Scuolabus | 77 | 68 | 72 | 13,24% |
| Autobus-Autoveicoli per trasporto disabili | 12 | 11 | 13 | 9,09% |
| Autobus - minibus urbani | 4 | 4 | 4 | 0,00% |
| Autoveicoli - Motoveicoli per noleggio senza conducente | 74 | 76 | 62 | -2,63% |



| | | | | |
|---|------------|------------|------------|--------------|
| Veicoli aziendali | 7 | 7 | 6 | 0,00% |
| Autoveicoli bimodali elettrico/diesel | 60 | 60 | 60 | 0,00% |
| Autoveicoli a trazione elettrica ECONOLEGGIO | 723 | 721 | 617 | 0,28% |
| TOTALE | 976 | 966 | 855 | 1,04% |

CLASSIFICAZIONE DEL PARCO IN BASE ALLA TIPOLOGIA DI EMISSIONE

| BENI | totali | Euro0 | Euro1 | Euro2 | Euro3 | Euro4 | GAS/ euro5 | ZEV |
|--|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|------------|
| Autobus Gran Turismo | 19 | 2 | | 3 | 4 | 7 | 3 | |
| Autobus - Scuolabus | 77 | 5 | 6 | 7 | 26 | 19 | 14 | |
| Autobus-Autoveicoli per trasporto disabili | 12 | | | | 2 | 4 | 6 | |
| Autobus - minibus urbani | 4 | | | | | 4 | | |
| Autoveicoli - Motoveicoli per noleggio senza conducente | 74 | | | 1 | 1 | 12 | 60 | |
| Veicoli aziendali | 7 | | | | 1 | 3 | 2 | 1 |
| Autoveicoli bimodali elettrico/diesel | 60 | | | | | 60 | | |
| Autoveicoli a trazione elettrica ECONOLEGGIO | 723 | | | | | | | 723 |
| TOTALE | 976 | 7 | 6 | 11 | 34 | 109 | 85 | 724 |

* I veicoli bimodali vengono considerati parzialmente EURO4 e parzialmente ZEV con una ponderazione percentuale 60/40 e per convenzione vengono conteggiati sotto la categoria EURO4

VALORIZZAZIONE EMISSIONI INQUINANTI



Le direttive comunitarie che hanno interessato le emissioni inquinanti derivanti dai veicoli a motorizzazione endotermica, sono contraddistinte con il nome di “Euro” oltre a un numero crescente da zero (Euro0, Euro1 etc..)

Per i motori ad alimentazione a gasolio, le emissioni inquinanti interessate attengono all'ossido di carbonio (Co), al particolato (PM) e agli idrocarburi incombusti + gli ossidi d'azoto (HC+NOx)

La tabella sottostante specifica i limiti dei valori di emissioni sulla base delle direttive comunitarie:

| Direttiva | Valore Co | Valore HC+NOx | Valore PM | Somma valori |
|-----------|-----------|---------------|-----------|--------------|
| Euro0 | 36 | 34 | 100 | 170 |
| Euro1 | 13 | 17 | 52 | 82 |
| Euro2 | 5 | 16 | 37 | 58 |
| Euro3 | 3 | 9 | 19 | 31 |
| Euro4 | 2 | 5 | 9 | 16 |
| Euro5/GAS | 1 | 2 | 3 | 6 |
| ZEV | | | | 1 |

Se consideriamo di assegnare ad ogni mezzo, sulla base di questa tabella, un punteggio pari alla somma dei valori indicati quale limite previsto dalle direttive comunitarie, otteniamo un indice che esprime indicativamente l'impatto ambientale del intero parco mezzi TIL.

Per i veicoli Euro 0 assegnamo punti 170; Euro 1: p.82; Euro 2: p.58; Euro 3:p.31; Euro 4:p.16; Euro 5/gas:p.6; infine ai veicoli ZEV (completamente elettrici) assegnamo un valore convenzionale di 1 punto.

Per i veicoli bimodali (diesel + elettrico) si è adottato un criterio di ponderazione ipotizzando che mediamente possano impiegare il 60% del tempo funzionando col motore tradizionale (EURO4) e il 40% con l'elettrico (ZEV) assegnandogli pertanto un punteggio intermedio di 10 punti.

Secondo lo schema adottato quindi, minore sarà il punteggio ottenuto per ogni singolo veicolo e, complessivamente, per l'insieme del parco rotabile, maggiore sarà il risultato in termini di abbattimento degli inquinanti derivanti dalle emissioni dei mezzi gestiti da TIL e quindi migliore sarà il “bilancio ambientale”.

La tabella di seguito riportata evidenzia il risultato ottenuto quest'anno e la variazione percentuale, rapportata al numero effettivo di mezzi, rispetto all'anno precedente:

| BENI | 2012 | | | 2011 | | | Var. % punti / |
|------|------|-------|-------|------|-------|-------|-------------------|
| | N° | punti | Punti | N° | punti | Punti | |
| | | | | | | | |



| | mezzi | | mezzo | mezzi | | mezzo | mezzo |
|--|------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| Autobus Gran Turismo | 19 | 768 | 40,42 | 19 | 820 | 43,16 | -6,34% |
| Autobus - Scuolabus | 77 | 2942 | 38,21 | 68 | 2521 | 37,07 | 3,06% |
| Autobus-Autoveicoli per trasporto disabili | 12 | 162 | 13,50 | 11 | 156 | 14,18 | -4,81% |
| Autobus - minibus urbani | 4 | 64 | 16,00 | 4 | 64 | 16,00 | 0,00% |
| Autoveicoli - Motoveicoli per noleggio senza conducente | 74 | 641 | 8,66 | 76 | 663 | 8,72 | -0,71% |
| Veicoli aziendali | 7 | 92 | 13,14 | 7 | 92 | 13,14 | 0,00% |
| Autoveicoli bimodali elettrico/diesel | 60 | 600 | 10,00 | 60 | 600 | 10,00 | 0,00% |
| Autoveicoli a trazione elettrica ECONOLEGGIO | 723 | 723 | 1,00 | 721 | 721 | 1,00 | 0,00% |
| TOTALE | 976 | 5992 | 6,14 | 966 | 5637 | 5,84 | 5,21% |

(NOTA: punteggi inferiori rappresentano una performance di impatto ambientale migliore; variazioni percentuali negative in questo caso significano una diminuzione dell'impatto inquinante del parco mezzi e di conseguenza un miglioramento del suo valore "ecologico")

I valori sono in linea con l'anno precedente a parte la flotta destinata a scuolabus: infatti sono stati inseriti alcuni mezzi che portano ad un peggioramento delle emissioni inquinanti, a seguito di acquisizione obbligatoria dai comuni che hanno affidato il servizio (principalmente il comune di Novellara). Inoltre, sono stati inseriti nella flotta autobus NCC n° 4 mezzi usati da utilizzarsi quale piccola flotta di scorta.

Al minore impatto ambientale dei mezzi circolanti vanno inoltre ad aggiungersi iniziative "di compensazione", già avviate ed in ulteriore sviluppo nei prossimi anni, quali ad esempio la promozione del "Bosco urbano di Reggio Emilia" nella zona del Campovolo, intese alla ulteriore riduzione del "debito ambientale" a carico dell'azienda.

EMISSIONI DI CO2 DEL PARCO CIRCOLANTE (AUTOBUS E SCUOLABUS)

L'anidride Carbonica (CO2) è uno dei gas responsabili dell'effetto serra. Tra i consumi dei veicoli a motore endotermico e le emissioni di CO2 vi è una correlazione diretta: tanto più un veicolo consuma, tanta più CO2 emette. E', pertanto, un errore pensare che catalizzatori e filtri retrofit possano influire sulla riduzione di questo gas. L'unico modo per contenere la CO2 è diminuire i consumi.

Per calcolare in modo corretto e significativo l'emissione di CO2 del nostro parco autobus circolante nel 2012, abbiamo considerato:



- Il consumo medio di ogni modello di autobus;
- La percorrenza in km effettuata da ogni singolo autobus nel 2012 e raggruppata per modello.

Sono state considerate anche le caratteristiche del combustibile (Gasolio, Metano, GPL) utilizzato per il funzionamento dei motori degli autobus relativamente al peso specifico proprio e, quindi, calcolando per ogni modello di autobus il consumo di carburante in Kg per Km percorso.

Considerando che la quantità di anidride carbonica della combustione è una caratteristica del tipo di combustibile e del modo in cui questo combustibile viene utilizzato, nel nostro caso in motori a ciclo diesel e a ciclo otto, utilizziamo come coefficiente di quantità di anidride carbonica prodotta per ogni chilogrammo di combustibile consumato:

- 3,168 per il gasolio
- 2,750 per il metano
- 3,00 per il GPL.

Utilizzando questi coefficienti abbiamo potuto calcolare, per ogni modello, la quantità di CO₂ espressa in Kg per ogni Km percorso.

Moltiplicando, perciò, questo numero ottenuto (Kg di CO₂ per km percorso) per la quantità di km percorsi nell'anno 2012, si ottiene la quantità complessiva di CO₂ emessa dall'intero parco autobus, ovvero

Kg 1.639.756 (*compresi kg 493.439)

* dato che si riferisce ai mezzi in esercizio sulle linee di minibus, utilizzati da TIL ma di proprietà di Seta S.p.A.. L'anno scorso non era stato inserito nel computo complessivo della CO₂ emessa.

Il confronto omogeneo (kg1.639.756 - kg493.439 = **kg 1.146.317**) con lo stesso dato rilevato l'anno scorso (**Kg 1.234.498**) mostra un lieve ma significativo miglioramento (**-88.181 Kg di CO₂ prodotti nel 2012, pari al 7,14%**), coerente col miglioramento dei valori riportati nelle tabelle precedenti e con gli obiettivi stabiliti nel "PATTO DEI SINDACI" di una riduzione della CO₂ del 20% entro il 2020.



2.6 SICUREZZA E SALUTE

La società ha adempiuto a tutto quanto previsto in materia di salute e sicurezza dei lavoratori dal D.Lgs 81/08. E' stato nominato un "Medico competente" per ottemperare all'obbligo di sorveglianza sanitaria sul luogo di lavoro ed è stato nominato il "Responsabile del servizio di prevenzione e protezione".

Secondo quanto previsto dalle disposizioni legislative in vigore si è provveduto a redigere e a mantenere aggiornato il "Documento sulla valutazione dei rischi per la salute e la sicurezza dei lavoratori".

In ottemperanza alle vigenti norme in materia di Pronto Soccorso Aziendale sono stati regolarmente svolti tra i dipendenti corsi di aggiornamento per "Addetti al pronto soccorso" e sono stati predisposti nelle unità aziendali tutti i presidi di primo intervento previsti.

I nostri dipendenti operanti all'interno del deposito di proprietà di ACT di via del Chionso 50 a Reggio Emilia (officina bus), sono stati adeguatamente informati, formati ed addestrati in ottemperanza a quanto disposto dalle norme emanate in materia di ambiente anche in relazione alle prestazioni ed ai lavori che andranno ad effettuare ed ai rischi ad essi connessi ed all'uso dei macchinari, degli apparecchi di sollevamento, delle apparecchiature e delle attrezzature di lavoro in genere presenti in tale sede.

Si è continuato inoltre a monitorare specificamente le attività e i locali adibiti ad officina, sia nella sede di viale Trento Trieste che in quella di via del Chionso effettuando, qualora il caso li richiedesse, opportuni interventi di aggiornamento e messa a norma delle strutture.

3. PRINCIPALI RISCHI E INCERTEZZE

3.1 RISCHI FINANZIARI

L'art. 2428 bis c.c. chiede qualora la Società faccia uso di strumenti finanziari che vengano indicati gli obiettivi e le politiche in materia di gestione di rischi finanziari nonché l'esposizione della Società al rischio di prezzo, credito, liquidità, variazione dei flussi finanziari.

Stante la posizione finanziaria e la natura degli investimenti della società è possibile affermare che non sussistano al momento rischi finanziari apprezzabili incombenti sulla società.

3.2 RISCHI NON FINANZIARI

E' possibile classificare i rischi di natura non finanziaria in:

- a) Rischi interni, ovvero dipendenti da fattori endogeni (connessi alla produttività, ad eventuali deleghe, alle risorse umane, ai flussi informativi, ai rapporti di dipendenza, ad



episodi di mancanza di integrità)

- b) Rischi esterni, ovvero dipendenti da fattori esogeni non direttamente sotto il controllo della società (legati alle condizioni di mercato, alle normative, alla concorrenza, al contesto politico/sociale o ad eventi straordinari/catastrofici).

Per quanto riguarda la tipologia di cui al punto a) non riteniamo di segnalare particolari eventualità ad elevata probabilità.

Riguardo la tipologia di cui al punto b) è possibile citare, in conseguenza dell'attuale crisi ed incertezza economica generale (nazionale e internazionale) la possibilità di un ridimensionamento del fatturato, specie nei settori di attività a maggiore contatto col mercato, a seguito di una minore propensione ai consumi (tra cui i viaggi) della popolazione; inoltre resta sempre attuale il rischio di fluttuazione del costo del carburante, che visti anche i recenti sviluppi di crisi internazionali è destinato probabilmente ad un periodo di sensibile aumento.

Esercizio 2013

L'esercizio 2013 sarà principalmente caratterizzato dall'esito delle gare d'appalto ancora da esperire, dal rapporto contrattuale con la società Seta S.p.A. per quanto concerne i corrispettivi dei servizi in affidamento, nonché dalla situazione di crisi della società Microvett di Imola.

Trasporto disabili: per l'affidamento del servizio tuttora gestito, verrà bandita una gara pubblica. Il rischio di non aggiudicazione comporta il costo dei mezzi utilizzati (7) ed il personale impiegato (5 autisti + 3 impiegati), attualmente in forza a tempo indeterminato.

Grava, pertanto, sulla società il rischio di perdita derivato dalla inoperosità delle immobilizzazioni materiali, non ancora ammortizzate, relative ai mezzi di produzione dei servizi..

Tale eventualità potrà essere attenuata dalla vendita dei beni sul mercato anche se è molto probabile che tale cessione possa generare dei ricavi inferiori al valore residuo dei beni stessi, producendo delle minusvalenze importanti.

Grava, altresì, il rischio del personale in esubero il quale comporterebbe una riorganizzazione completa della società con pesanti ripercussioni sulla continuità occupazionale di parte del personale dipendente.

Noleggio auto elettriche: vi è la certezza che il contratto con Estav Toscana per il noleggio di auto elettriche alle ASL, in scadenza nel 2013, non verrà in buona parte rinnovato. Si prevede il rientro di oltre 30 mezzi per i quali, visto le prospettive di persistente crisi economica, non si prevede una ricollocazione nel breve periodo. Grava sulla società il costo di ammortamento dei mezzi rientranti.

Situazione Microvett: lo stato di crisi della società, già evidenziato nel corso del 2012 con un tentativo di accordo pre-concordato, fa presagire un rischio di mancati introiti molto importante.



4. RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE, CONTROLLANTI

Ai sensi dell'art. 2497 e segg. c.c., la Società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte dal Consorzio Azienda Consorziale Trasporti – A.C.T. di Reggio Emilia.

La Società ha adempiuto agli obblighi di pubblicità previsti dall'art. 2497-bis, indicando la propria soggezione all'altrui attività di direzione e coordinamento negli atti e nella corrispondenza; ai sensi del comma 4 dell'art. 2497-bis c.c., nella Nota Integrativa è stato esposto un prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della società controllante.

Ai sensi del comma 5 dell'art. 2497-bis del Codice Civile, qui di seguito sono esposti i rapporti intercorsi con la Società (Consorzio) controllante e con la Società (Consorzio) controllata:

| Tipologie | Società ACT | Consorzio Tea | Società TILlease S.r.l. |
|---------------------------------------|-------------|---------------|-------------------------|
| Rapporti commerciali e diversi | Euro | Euro | Euro |
| Crediti | 602.208 | 122.726 | |
| Debiti | 304.517 | 211.441 | |
| Costi – beni | 125 | | |
| Costi – servizi | 324.184 | 118.965 | |
| Costi – altri | 170.388 | 10.281 | |
| Ricavi – beni | | | |
| Ricavi – servizi | 3.237.464 | 1.452.459 | |
| Ricavi – altri | 707.653 | 3.010 | |
| Rapporti finanziari | | | |
| Crediti | | | |
| Debiti | | | |
| Garanzie ricevute | | | |
| Garanzie prestate | 70.000 | 300.000 | |
| Oneri finanziari | | | |
| Altro | | | |
| Acquisto cespiti da: | | | |

Ai sensi dell'art. 2497 bis V comma con riferimento ai rapporti instaurati, si comunica che le operazioni sono effettuate a condizioni di mercato; l'effetto di tali operazioni ha avuto sull'esercizio dell'impresa un risultato positivo in quanto ci ha permesso di confrontarci sul mercato proponendo



servizi e prezzi adeguati alla richiesta della clientela.

5. NUMERO E VALORE NOMINALE DELLE AZIONI PROPRIE E DELLE AZIONI O QUOTE DI SOCIETA' CONTROLLANTI

5.1 PARTECIPAZIONI

- CAT (Consorzio Acquisti dei trasporti): quota posseduta da TIL 25,04%; valore della partecipazione € 25.940,00;
- CONSORZIO TEA: quota posseduta 90,65%; valore della partecipazione € 19.400,00
- TILlease S.r.l.: quota posseduta 100%; valore della partecipazione € 100.000,00.

5.2 ATTIVITA' IMPRESE CONTROLLATE

1. Il CONSORZIO TEA opera nel settore della sosta e del trasporto collettivo di persone con particolare riferimento ai servizi scolastici e alla gestione della sosta. E' attualmente amministrato da un Amministratore Unico di espressione di TIL. Pertanto TIL ne detiene il controllo attraverso la partecipazione sociale e mediante il governo del Consorzio stesso. Il fatturato del Consorzio nel 2012 è stato pari ad Euro 2.897.394.
2. TILlease S.r.l., è stata costituita nel corso dell'anno 2012, ma è ancora inattiva. Principalmente opererà nel settore del noleggio e nel leasing operativo di beni mobili registrati.

6. NUMERO E VALORE NOMINALE DELLE AZIONI PROPRIE E DELLE AZIONI O QUOTE DI SOCIETA' CONTROLLANTI ACQUISTATE O ALIENATE

Non ci sono state alienazioni nel corso del 2012 né acquisizioni .

7. FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

In data 21 Febbraio 2013 è giunta la formale comunicazione dello stato di fallimento della società Microvett S.a.s. Pertanto, TIL si troverà ad affrontare da una parte le richieste del commissario liquidatore per quanto riguarda i crediti ancora da riscuotere e dall'altra l'insinuazione nello stato passivo per la parte debitoria.

In data 8 marzo 2013 è stato venduto un appartamento del complesso residenziale denominato "casanova" per la somma di Euro 165.000. Restano, pertanto, ancora invenduti 3 unità immobiliari su 10 complessive (2 attici ed un mini appartamento al piano terra).



Nel mese di Gennaio 2013, visto il perdurare della mancanza di accordo contrattuale con la società Seta S.p.A. è stata trasmessa alla medesima, per tramite dell'Avvocato Francesca Preite, la richiesta di addivenire alla risoluzione dell'atto di cessione delle quote del Consorzio TPL ai sensi dell'art. 3 del suddetto atto. In subordine è stata avanzata la richiesta di cessione da parte di Seta S.p.A. a TIL di parte del contratto di servizio del TPL del bacino di Reggio Emilia, sottoscritto con l'Agenzia della Mobilità di Reggio Emilia, per la parte dei servizi che attualmente sta svolgendo TIL ovvero: Servizio navetta da/per i parcheggi scambiatori cosiddetto "minibù"; servizio notturno cosiddetto "Aladino"; servizio a prenotazione per disabili.

Ad oggi non è giunta nessuna risposta da parte di Seta S.p.A. ed è pertanto inevitabile procedere per le vie giudiziali al fine di tutelare gli interessi della società.

8. EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Esercizio 2013

Dopo una prima analisi dei dati relativi all'esercizio 2012, nonostante il perdurare della crisi economico-finanziaria in cui versa l'intero sistema produttivo nazionale e le strutturali difficoltà del settore in cui l'azienda principalmente opera (trasporto pubblico), qualora nel corso dell'anno 2013 non si manifestino eventi imprevedibili e vadano a buon fine i contratti in scadenza, si può ragionevolmente prevedere che l'esercizio 2013, pur con difficoltà, si potrà chiudere in sostanziale pareggio di bilancio

Esercizio 2014

Di diverso tenore si prevede possa essere il risultato dell'esercizio 2014 se non si palesasse una netta inversione di tendenza relativamente all'andamento di natura depressiva dell'economia nazionale. Avendo, la società, circa 3/5 del fatturato prodotto da servizi rivolti alla pubblica amministrazione, risulta importante considerare il fisiologico ritardo dei pagamenti della stessa P.A., quale fattore di temibile rischio finanziario, nonostante l'attuale situazione della società di discreta solidità finanziaria.

Di contro, è altresì da sottolineare che nell'esercizio 2014 il valore degli ammortamenti dei beni, anche in rapporto ai nuovi investimenti, avrà una sensibile contrazione impattando positivamente sulla dinamica dei costi.

9. SISTEMA DI GESTIONE DELLA QUALITA'

La verifica ispettiva che l'ente certificatore Det Norske Veritas (DNV) ha compiuto a novembre 2012, ha consentito il rinnovo, fino al 21 febbraio 2015, del certificato ISO 9001:2008 per quanto riguarda l'erogazione di servizi di trasporto pubblico locale urbano ed extraurbano di passeggeri,

servizi di trasporto pubblico urbano a chiamata, servizi di trasporto per disabili e per gli alunni delle scuole dell'obbligo, noleggio autobus con conducente per viaggi nazionali ed internazionali e gestione integrata della sosta a pagamento in aree e strutture urbane. Il sistema ormai rodato da parecchi anni di implementazione non ha mostrato nessuna problematica di rilievo a fronte del vaglio degli ispettori.

La prossima visita ispettiva di mantenimento annuale della certificazione è prevista per novembre 2013.

10. RIVALUTAZIONE DECRETO LEGGE 185/2008

La Società ha provveduto nell'esercizio 2008 a rivalutare l'immobile strumentale, previa perizia tecnica, con finalità esclusivamente aziendali/civilistiche. Si attesta che l'immobile rivalutato non eccede il valore corrente di mercato riferibile ad immobili simili. Si precisa che la rivalutazione ha interessato il fabbricato, quindi non considerando l'area sulla quale insiste il medesimo.

11. PROPOSTA DI DESTINAZIONE DELL'UTILE DI ESERCIZIO

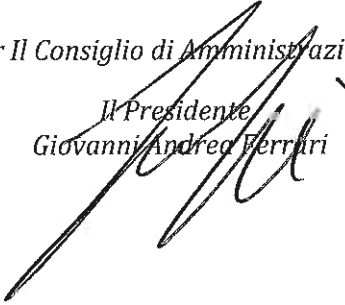
Signori Soci, Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2012 e di voler destinare l'utile, pari ad Euro 43.558 nei seguenti modi:

- Euro 21.558 a riserva straordinaria.
- Euro 22.000 a titolo di dividendo, pari ad € 0,01 pro quota da corrispondere entro il 31/12/2013

Reggio Emilia, 28/03/2013

Per Il Consiglio di Amministrazione

*Il Presidente
Giovanni Andrea Ferrari*



Trasporti Integrati e Logistica S.r.l.- Servizi e Management TIL S.r.l.

Viale Trento Trieste 13 - 42124 Reggio Emilia

Iscritta al R.E.A. di Reggio Emilia al nr. 225524 - indirizzo Pec : til@pec.til.it

Capitale Sociale Euro 2.200.000,00 i.v. Cod.Fisc. 01808020356

Soggetta a Direzione e Coordinamento art. 2497 bis c.c.: Consorzio ACT

BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2012**STATO PATRIMONIALE****ATTIVO****2012****2011**

| A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI | | | |
|---|--|------------------|-------------------|
| Totale (A) | CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI | | |
| B) IMMOBILIZZAZIONI | | | |
| I- | IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | | |
| 1) | COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO | | |
| 2) | COSTI DI RICERCA, DI SVILUPPO E DI PUBBLICITA' | | |
| 3) | DIRITTI DI BREVETTO INDUSTRIALE | | |
| 4) | CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI | 17.011 | 16.427 |
| 5) | AVVIAMENTO | | |
| 6) | IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI | | |
| 7) | ALTRE | 6.631 | 2.315 |
| Totale | IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 23.642 | 18.742 |
| II- | IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | | |
| 1) | TERRENI E FABBRICATI | 1.429.498 | 1.504.529 |
| 2) | IMPIANTI E MACCHINARI | 52.086 | 177.114 |
| 3) | ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI | 33.608 | 46.134 |
| 4) | ALTRI BENI | 8.263.808 | 12.610.464 |
| 5) | IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI | | |
| Totale | IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 9.779.000 | 14.338.241 |
| III- | IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | | |
| 1) | PARTECIPAZIONI | | |
| a) | PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE | 119.400 | 19.400 |
| b) | PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COLLEGATE | 25.940 | 25.000 |
| c) | PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLANTI | | |
| d) | PARTECIPAZIONI IN ALTRE IMPRESE | | 10.400 |
| | PARTECIPAZIONI | 145.340 | 54.800 |
| 2) | CREDITI | | |
| a) | VERSO IMPRESE CONTROLLATE | | |
| | VERSO IMPRESE CONTROLLATE ESIGIBILI OLTRE ESERC.SUCC. | | |
| b) | VERSO IMPRESE COLLEGATE | | |
| | VERSO IMPRESE COLLEGATE ESIGIBILI OLTRE ESERC.SUCC. | | |
| c) | VERSO CONTROLLANTI | | |
| | VERSO CONTROLLANTI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC. | | |
| d) | VERSO ALTRI | | |
| | VERSO ALTRI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC. | | |
| | CREDITI | | |
| 3) | ALTRI TITOLI | | |
| 4) | AZIONI PROPRIE | | |
| Totale | IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | | |
| Totale (B) | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI | 9.947.982 | 14.411.783 |

| | | 2012 | 2011 |
|-----------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | |
| I- | RIMANENZE | | |
| | 1) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E DI CONSUMO | 887.924 | 887.924 |
| | 2) PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE E SEMILAVORATI | | |
| | 3) LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE | | |
| | 4) PRODOTTI FINITI E MERCI | | |
| | 5) ACCONTI | | |
| Totale | RIMANENZE | 887.924 | 887.924 |
| II- | CREDITI | | |
| | 1) VERSO CLIENTI | 3.970.746 | 1.601.221 |
| | VERSO CLIENTI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC. | | |
| | 2) VERSO IMPRESE CONTROLLATE | 122.726 | 383.956 |
| | VERSO IMPRESE CONTROLLATE ESIGIBILI OLTRE ESERC.SUCC. | | |
| | 3) VERSO IMPRESE COLLEGATE | | 1.250.000 |
| | VERSO IMPRESE COLLEGATE ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC. | | |
| | 4) VERSO IMPRESE CONTROLLANTI | 602.208 | 939.820 |
| | VERSO IMPRESE CONTROLLANTI ESIGIBILI OLTRE ES.SUCC. | | |
| 4-bis) | CREDITI TRIBUTARI | 25.878 | 19.943 |
| | CREDITI TRIBUTARI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC. | | |
| 4-ter) | IMPOSTE ANTICIPATE | | 81.326 |
| | 5) VERSO ALTRI | 11.579 | 314.433 |
| | VERSO ALTRI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC. | | |
| Totale | CREDITI | 4.733.137 | 4.590.699 |
| III- | ATTIVITA' FINANZIARIE NON COSTITUENTI IMM. | | |
| | 1) PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE | | |
| | 2) PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COLLEGATE | | |
| | 3) PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLANTI | | |
| | 4) ALTRE PARTECIPAZIONI | | |
| | 5) AZIONI PROPRIE | | |
| | 6) ALTRI TITOLI | 200.000 | 329.118 |
| Totale | ATTIVITA' FINANZIARIE NON COSTITUENTI IMM. | 200.000 | 329.118 |
| IV- | DISPONIBILITA' LIQUIDE | | |
| | 1) DEPOSITI BANCARI E POSTALI | 497.098 | 1.396.812 |
| | 2) ASSEgni | | |
| | 3) DANARO E VALORI IN CASSA | 18.544 | 26.050 |
| Totale | DISPONIBILITA' LIQUIDE | 515.642 | 1.422.862 |
| Totale (C) | ATTIVO CIRCOLANTE | 6.336.703 | 7.230.603 |
| D) RATEI E RISCOntI ATTIVI | | | |
| Totale (D) | RATEI E RISCOntI ATTIVI | 261.787 | 200.644 |
| TOTALE | PATRIMONIALE ATTIVO | 16.546.472 | 21.843.030 |

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO

2012

2011

| A) PATRIMONIO NETTO | | 2012 | 2011 |
|---|--|-------------------|-------------------|
| I - | CAPITALE | 2.200.000 | 2.200.000 |
| II - | RISERVA DA SOVRAPREZZO DELLE AZIONI | | |
| III - | RISERVE DI RIVALUTAZIONE D.L.185/2008 | 267.991 | 263.419 |
| IV - | RISERVA LEGALE | 482.080 | 482.080 |
| V - | RISERVE STATUTARIE | 96.920 | 47.892 |
| VI - | RISERVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO | | |
| VII - | ALTRE RISERVE | | 1 |
| VIII - | UTILI O PERDITE PORTATI A NUOVO | | |
| IX - | UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO | 43.558 | 49.028 |
| Totale (A) | PATRIMONIO NETTO | 3.090.549 | 3.042.420 |
| B) FONDI PER RISCHI E ONERI | | 2012 | 2011 |
| 1) | PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E OBBLIGHI SIMILI | | |
| 2) | PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE | 96.008 | 100.580 |
| 3) | ALTRI FONDI | 377.001 | 295.443 |
| Totale (B) | FONDI PER RISCHI E ONERI | 473.009 | 396.024 |
| C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO | | 2012 | 2011 |
| Totale (C) | TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO | 623.018 | 617.954 |
| D) DEBITI | | 2012 | 2011 |
| 1) | OBBLIGAZIONI | | |
| | OBBLIGAZIONI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC. | | |
| 2) | OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI | | |
| | OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC. | | |
| 3) | DEBITI VERSO SOCI PER FINANZIAMENTI | | |
| | DEBITI VERSO SOCI PER FINANZ.ESIGIBILI OLTRE ESERC.SUCC. | | |
| 4) | DEBITI VERSO BANCHE | 402.584 | 1.119.206 |
| | DEBITI VERSO BANCHE ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC. | 1.151.751 | 1.653.697 |
| 5) | DEBITI VERSO ALTRI FINANZIATORI | | |
| | DEBITI VERSO ALTRI FINANZIATORI ESIGIB.OLTRE ESERC.SUCC. | | |
| 6) | ACCONTI | | |
| | ACCONTI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC. | | |
| 7) | DEBITI VERSO FORNITORI | 2.968.089 | 4.634.080 |
| | DEBITI VERSO FORNITORI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC. | | |
| 8) | DEBITI RAPPRES. DA TITOLI DI CREDITO | | |
| | DEBITI RAPPRES. DA TITOLI CREDITO ESIGIBILI OLTRE ESERC.SUC. | | |
| 9) | DEBITI VERSO IMPRESE CONTROLLATE | 211.441 | 104.212 |
| | DEBITI VS IMPRESE CONTROLLATE ESIGIB.OLTRE ESERC.SUC. | | |
| 10) | DEBITI VERSO IMPRESE COLLEGATE | 93.891 | 86.049 |
| | DEBITI VERSO IMPRESE COLLEGATE ESIGIB.OLTRE ESERC.SUCC. | | |
| 11) | DEBITI VERSO IMPRESE CONTROLLANTI | 304.517 | 17.449 |
| | DEBITI VS IMPRESE CONTROLLANTI ESIGIB.OLTRE ESERC.SUCC. | | |
| 12) | DEBITI TRIBUTARI | 544.674 | 444.150 |
| | DEBITI TRIBUTARI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC. | | |
| 13) | DEBITI VERSO IST. DI PREVIDENZA E SIC. SOCIALE | 554.144 | 515.887 |
| | DEBITI VS IST.PREV.ZA E SIC.SOCIALE ESIGIB.OLTRE ESERC.SUC. | | |
| 14) | ALTRI DEBITI | 1.750.867 | 1.329.836 |
| | ALTRI DEBITI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCC. | 62.892 | 59.779 |
| Totale (D) | DEBITI | 8.044.850 | 9.964.345 |
| E) RATEI E RISCONTI PASSIVI | | 2012 | 2011 |
| Totale (E) | RATEI E RISCONTI PASSIVI | 4.315.046 | 7.822.287 |
| TOTALE | PATRIMONIALE PASSIVO | 16.546.472 | 21.843.030 |

CONTO ECONOMICO

| | | 2012 | 2011 |
|---|---|-------------------|-------------------|
| (A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | |
| | 1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI | 15.424.229 | 15.959.526 |
| | 2) VARIAZ.RIMANENZE DI PRODOTTI SEMILAVORATI E FINITI | | -165.209 |
| | 3) VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE | | |
| | 4) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI | | |
| | 5) ALTRI RICAVI E PROVENTI | | |
| | a) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO | 776.549 | 723.826 |
| | b) ALTRI | 2.709.552 | 3.076.000 |
| Totale | ALTRI RICAVI E PROVENTI | 3.486.101 | 3.799.826 |
| Totale (A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | 18.910.330 | 19.594.143 |
| (B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | |
| | 6) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI | 1.850.308 | 1.743.612 |
| | 7) SERVIZI | | |
| | a) COSTI PER SERVIZI - LAVORAZIONI EFFETTUATE DA TERZI | 488.177 | 318.040 |
| | b) COSTI PER SERVIZI DIVERSI | 3.565.523 | 4.076.701 |
| Totale | SERVIZI | 4.053.700 | 4.394.741 |
| | 8) GODIMENTO DI BENI DI TERZI | 260.932 | 199.370 |
| | 9) PERSONALE | | |
| | a) SALARI E STIPENDI | 4.535.632 | 4.525.503 |
| | b) ONERI SOCIALI | 1.273.489 | 1.308.742 |
| | c) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 296.922 | 299.332 |
| | d) TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI | | |
| | e) ALTRI COSTI | | |
| Totale | PERSONALE | 6.106.043 | 6.133.577 |
| | 10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI | | |
| | a) AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 11.202 | 8.543 |
| | b) AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 5.421.450 | 6.174.948 |
| | c) ALTRE SVALUTAZIONI DELLE IMMOBILIZZAZIONI | | |
| | d) SVALUTAZIONI DEI CREDITI | 70.000 | 200.000 |
| Totale | AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI | 5.502.652 | 6.383.491 |
| | 11) VARIAZIONI RIMANENZE MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, ECC. | | |
| | 12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI | 183.000 | |
| | 13) ALTRI ACCANTONAMENTI | | |
| | 14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 462.025 | 294.891 |
| Totale (B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | 18.418.660 | 19.149.682 |
| DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B) | | 491.670 | 444.461 |

| | 2012 | 2011 |
|--|----------------|----------------|
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | |
| 15) PROVENTI DA PARTECIPAZION | | |
| a) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE | | |
| b) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COLLEGATE | | |
| c) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI IN ALTRE IMPRESE | | |
| Totale | | |
| 16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI | | |
| a) CREDITI ISCRITTI NELLE IMMOBILIZZAZIONI | | |
| 1) CREDITI ISCR. IMMOBILIZZAZIONI V/ CONTROLLATE | | |
| 2) CREDITI ISCR. IMMOBILIZZAZIONI V/ COLLEGATE | | |
| 3) CREDITI ISCR. IMMOBILIZZAZIONI V/CONTROLLANTI | | |
| 4) CREDITI ISCR. IMMOBILIZZAZIONI V/ALTRI | | |
| Totale | | |
| b) TITOLI ISCRITTI NELLE IMMOBILIZZAZIONI NON COSTITUENTI PART. | | |
| c) TITOLI ISCRITTI ATTIVO CIRCOLANTE NON COSTITUENTI PART. | 6.485 | 15.139 |
| d) PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENT | | |
| 1) PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI DA CONTROLLATE | | |
| 2) PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI DA COLLEGATE | | |
| 3) PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI DA CONTROLLANTI | | |
| 4) PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI DA ALTRE IMPRESE | 11.149 | 10.261 |
| Totale | 11.149 | 10.261 |
| Totale | 17.634 | 25.400 |
| 17) INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI | | |
| a) VERSO IMPRESE CONTROLLATE | | |
| b) VERSO IMPRESE COLLEGATE | | |
| c) VERSO IMPRESE CONTROLLANTI | | |
| d) ALTRI | 43.217 | 73.645 |
| 17-bis) UTILI E PERDITE SU CAMBI | | |
| Totale | 43.217 | 73.645 |
| TOTALE(C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | -25.583 | -48.245 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | |
| 18) RIVALUTAZIONI | | |
| a) PARTECIPAZIONI | | |
| b) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE NON COSTITUENTI PARTECIPAZ. | | |
| c) TITOLI ISCRITTI NELL'ATTIVO NON COSTITUENTI PART. | 13.799 | 871 |
| Totale | 13.799 | 871 |
| 19) SVALUTAZIONI | | |
| a) PARTECIPAZIONI | | |
| b) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE NON COSTITUENTI PARTECIPAZ. | | |
| c) TITOLI ISCRITTI NELL'ATTIVO NON COSTITUENTI PART. | | |
| Totale | | |
| Totale (D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18- 19) | 13.799 | 871 |

2012

2011

| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | |
|---|---|------------------|----------------|
| 20) | PROVENTI | | |
| a) | PLUSVALENZE DA ALIENAZIONE DI BENI | | |
| b) | SOPRAVVENIENZE ATTIVE | | |
| c) | QUOTA ANNUA CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE | | |
| d) | ALTRI | | |
| Totale | PROVENTI | | |
| 21) | ONERI | | |
| a) | MINUSVALENZE | | |
| b) | IMPOSTE RELATIVE ESERCIZI PRECEDENTI | | |
| c) | SOPRAVVENIENZE PASSIVE | | |
| d) | ALTRI | | |
| Totale | ONERI | | |
| Totale (E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20 - 21) | | | |
| RISULTATO ANTE IMPOSTE | | 479.886 | 397.087 |
| 22) | IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE | | |
| a) | IMPOSTE CORRENTI SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | 355.002 | 348.059 |
| b) | IMPOSTE DIFFERITE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | | |
| c) | IMPOSTE ANTICIPATE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | 81.326 | |
| Totale | IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE | 436.328 | 348.059 |
| 23) | RISULTATO DELL'ESERCIZIO | | |
| | UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO | 43.558 | 49.028 |
| RISULTATO DELL'ESERCIZIO | | 43.558 | 49.028 |
| CONTI D'ORDINE | | | |
| IMPEGNI D'IMPRESA | | | |
| | FIDEJUSSIONI NS CONTROLLATA | 300.000 | 300.000 |
| | TOTALE IMPEGNI D'IMPRESA | 300.000 | 300.000 |
| RISCHI D'IMPRESA | | | |
| | RISCHI D'IMPRESA | | |
| | TOTALE RISCHI D'IMPRESA | | |
| GARANZIE RICEVUTE | | | |
| | GARANZIE RICEVUTE | 930.503 | 680.776 |
| | TOTALE GARANZIE RICEVUTE | 930.503 | 680.776 |
| TOTALE CONTI D'ORDINE | | 1.230.503 | 980.776 |



Trasporti Integrati e Logistica S.r.l. Servizi e Management – TIL S.r.l

Sede in Reggio Emilia – viale Trento Trieste 13 ,
Capitale Sociale versato Euro 2.200.000,00
Iscritto alla C.C.I.A.A. di Reggio Emilia nr. R.E.A. 225524
Codice Fiscale e Partita Iva 01808020356
Soggetta a direzione e coordinamento art.2497 bis c.c.: Consorzio ACT
Indirizzo Pec: til@pec.til.it

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2012

Premessa

Il bilancio chiuso al 31/12/2012, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1 del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, comma 1 c.c., e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, e non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quarto comma del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dagli organi professionali competenti in materia contabile, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Le voci dell'Attivo e del Passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.



Criteri di redazione

Conformemente al disposto dall'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate a quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

In particolare, i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, stabilita in 5 anni.

Per quanto riguarda le manutenzioni su beni di terzi si è proceduto all'ammortamento in 5 anni. L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali sono state operate con il consenso del Collegio Sindacale, ove previsto dal Codice Civile.



Si precisa altresì che non sono intervenute riduzioni di valore, così come nei precedenti esercizi.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo delle immobilizzazioni è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Sono state applicate le seguenti aliquote previste dalla normativa fiscale, confermate dalla realtà aziendale.

Fabbricati: 4%

Impianti e macchinari: 20%

Attrezzature industriali : 20%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- autoveicoli : scuolabus 12,5%- 25%, autobus 12,5%- 25%, autovetture da noleggio 25% , autoveicoli a trazione elettrica da noleggio 25%
- attrezzature 20%.

Si attesta che il valore dei cespiti è congruo anche in relazione al concorso dei medesimi alla formazione del reddito del prossimo esercizio.

Si è provveduto a stanziare la quota di ammortamento civile sulla rivalutazione del fabbricato strumentale così come previsto dalla normativa.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie in imprese controllate, collegate e in altre imprese sono iscritte al costo di acquisto.



Rimanenze

Le rimanenze, sono valutate al costo di acquisto aumentato delle spese di diretta imputazione; e sono riferite ad un intervento immobiliare avente per oggetto la costruzione e vendita di unità immobiliari adibite a civile abitazione.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo. Detto valore è stato determinato rettificando il valore nominale dei crediti esistenti in modo da tenere conto di tutti i rischi di mancato realizzo; il fondo accantonato è capiente a fronte di potenziale inesigibilità di crediti.

Le attività per imposte anticipate connesse alle differenze temporanee deducibili ed alle perdite fiscali, in aderenza al principio generale della prudenza, devono essere rilevate rispettivamente in presenza di ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui le stesse si riverseranno, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare, e di imponibili fiscali futuri che potranno assorbire le perdite riportabili entro il periodo nel quale le stesse sono deducibili.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economica.

Fondi per rischi ed oneri

Gli accantonamenti per rischi e oneri sono destinati alla copertura di oneri di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali alla chiusura del periodo sono indeterminati o l'ammontare o la data di insorgenza.



Trattamento di fine rapporto

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data del 31/12/2012, dedotte le quote versate ai dipendenti nel corso del 2012.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale.

Valori in valuta

Le attività e le passività in moneta diversa dall'euro non sono state realizzate né assorbite durante l'esercizio in quanto non sono avvenute transazioni.

Impegni, garanzie e rischi

Sono esposti al loro valore contrattuale in calce allo Stato Patrimoniale, secondo quanto stabilito dal terzo comma dell'articolo 2424 del Codice Civile.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Informazioni sullo Stato Patrimoniale

Crediti verso soci

Non ci sono crediti verso soci.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 23.642 (€ 18.742 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:



| Beni | Valore al 31/12/11 | Incrementi | Quota Ammortamenti | Valore al 31/12/12 |
|---|-------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 16.427 | 9.261 | 8.677 | 17.011 |
| Manutenzioni beni di terzi | 2.315 | 6.842 | 2.526 | 6.631 |
| Altre immobilizzazioni imm.li | | | | - |
| Totale Imm.ni Immateriali | 18.742 | 16.103 | 11.203 | 23.642 |

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 9.779.000 (€ 14.338.241 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

| Beni | Costo storico al 31/12/11 | F.do Amm.to al 31/12/11 | Valore | | | Ammortament i | Valore residuo al 31/12/12 |
|--------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| | | | residuo al 31/12/11 | Incrementi | Alienazioni | | |
| Fabbricati | 1.511.775 | 356.972 | 1.154.803 | | | 60.471 | 1.094.332 |
| Rivalutazione DL 185/2008 | 364.000 | 43.680 | 320.320 | | | 14.560 | 305.760 |
| Terreni | 33.053 | 3.647 | 29.406 | | | | 29.406 |
| Impianti e macchinari | 2.218.329 | 2.041.215 | 177.114 | 43.906 | 120.307 | 48.627 | 52.086 |
| Attrezzature ind.li e comm.li | 91.829 | 45.695 | 46.134 | 4.018 | | 16.543 | 33.608 |
| Altre beni materiali | 34.823.148 | 22.212.684 | 12.610.464 | 969.124 | 34.531 | 5.281.249 | 8.263.808 |
| Totale Imm.ni materiali | 39.042.134 | 24.703.893 | 14.338.241 | 1.017.048 | 154.838 | 5.421.450 | 9.779.000 |

La voce "Altri beni" pari a € 8.263.808 è così composta:

| | |
|------------------------------------|-------------|
| - Autobus urbani | € 388.658 |
| - Autovetture | € 328.479 |
| - Autobus Extraurbani | € 762.409 |
| - Scuolabus | € 1.307.678 |
| - Autoveicoli Elettrici e bimodali | € 5.390.095 |
| - Altri | € 86.489 |

La rivalutazione è inerente all'applicazione del D.L. 185/2008 con effetto non fiscale; il conseguente fondo imposte differite al 31/12/2012 è di € 96.008



Immobilizzazioni finanziarie - Partecipazioni

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 145.340 (€ 54.800 nel precedente esercizio).

I movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Partecipazioni imprese controllate

| | |
|-------------------|---------|
| Saldo al 31/12/12 | 119.400 |
| Saldo al 31/12/11 | 19.400 |
| Variazioni | 100.000 |

La variazione è dovuta alla costituzione della società a socio unico TILlease S.r.l, con capitale sociale € 100.000.

Partecipazioni imprese collegate

| | |
|-------------------|--------|
| Saldo al 31/12/12 | 25.000 |
| Saldo al 31/12/11 | 25.940 |
| Variazioni | 940 |

Nel 2012 è stata venduta la quota di partecipazione del Consorzio TPL per € 25.000 ed è stata acquisita una ulteriore quota del Consorzio CAT per € 15.540 portando la partecipazione da € 10.400 ad € 25.940 .

Partecipazioni in altre imprese

| | |
|----------------------|----------|
| Saldo al 31/12/11 | 10.400 |
| Variazioni anno 2012 | - 10.400 |
| Saldo al 31/12/12 | - |

Nel 2012 la partecipazione nel Consorzio CAT è passata da partecipazione in altre imprese ad imprese collegate, avendo superato il 25% del fondo consortile.

Immobilizzazioni finanziarie - Crediti

Non sono presenti.



Attivo circolante - Rimanenze Finali

| | |
|----------------------|---------|
| Saldo al 31/12/11 | 887.924 |
| Variazioni anno 2012 | |
| Saldo al 31/12/12 | 887.924 |

Non ci sono state variazioni nel 2012.

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 4.733.137 (€ 4.590.699 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

| | 2012 | 2011 | Variazione | Esigibili entro l'esercizio | Esigibili Oltre l'esercizio |
|------------------------------|------------------|------------------|----------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Crediti vs Clienti | 3.970.746 | 1.601.221 | 2.369.525 | 3.970.746 | |
| Crediti vs controllate | 122.726 | 383.956 | - 261.230 | 122.726 | |
| Crediti vs Imprese collegate | - | 1.250.000 | - 1.250.000 | - | |
| Crediti vs Controllante | 602.208 | 939.820 | - 337.612 | 602.208 | |
| Crediti tributari | 25.878 | 19.943 | 5.935 | 25.878 | |
| Imposte anticipate | - | 81.326 | - 81.326 | | |
| Crediti vs altri debitori | 11.579 | 314.433 | - 302.854 | 11.579 | |
| Totale | 4.733.137 | 4.590.699 | 142.438 | 4.733.137 | - |

I crediti verso clienti sono stati svalutati nell'esercizio per € 70.000,00 a fronte di dubbia esigibilità di crediti in sofferenza..

Attivo circolante - Attività finanziarie

Le attività finanziarie comprese nell'attivo circolante sono pari a € 200.000 (€ 329.118 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:



| | 2012 | 2011 | Variazione | Esigibili entro l'esercizio | Esigibili Oltre l'esercizio |
|---------------|----------------|----------------|------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Altri Titoli | 200.000 | 329.118 | - 129.118 | 200.000 | - |
| Totale | 200.000 | 329.118 | - 129.118 | 200.000 | - |

La valutazione è ancorata al costo dell'esercizio precedente.

Attivo circolante – Disponibilità liquide

| | 2012 | 2011 | Variazione | Esigibili entro l'esercizio | Esigibili Oltre l'esercizio |
|--------------------------|----------------|------------------|------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Banche | 497.098 | 1.396.812 | - 899.714 | 497.098 | |
| Denaro e valori in cassa | 18.544 | 26.050 | - 7.506 | 18.544 | |
| Totale | 515.642 | 1.422.862 | - 907.220 | 515.642 | - |

Elenco delle partecipazioni in imprese controllate e collegate ed altre.

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alle partecipazioni in imprese controllate e collegate ed altre inserite tra le immobilizzazioni finanziarie, ai sensi dell'art. 2427, punto 5 del Codice Civile.

Elenco delle partecipazioni in imprese controllate:

- **Consorzio TEA Reggio Emilia** quota posseduta 90,65% costo partecipazione € 19.400
Capitale Sociale € 20.900 Patrimonio netto € 25.526 utile esercizio 2012 € 1.517,00
Bilancio di riferimento 31/12/12
- **TILlease srl Reggio Emilia** quota posseduta 100% costo di partecipazione € 100.000,
società non ancora in esercizio.

Elenco delle partecipazioni in imprese collegate:

- **Consorzio TPL Reggio Emilia** ceduta partecipazione nel corso del 2012 al valore nominale.
- **Consorzio C.A.T. Reggio Emilia** quota posseduta 25,04% costo partecipazione € 25.940 -
Capitale Sociale € 103.600 Patrimonio netto € 106.715 perdita d' esercizio 2012 € -
1.825,00
Bilancio di riferimento 31/12/12



Elenco altre imprese:

La partecipazione nel Consorzio CAT è passata nell'area delle partecipazioni ad imprese collegate.

Crediti - Operazioni con retrocessione a termine

Non sono presenti crediti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile.

Crediti - Distinzione per scadenza

Relativamente alla suddivisione dei crediti per scadenza ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile, si precisa che non esistono crediti con esigibilità oltre i 5 anni.

Crediti - Ripartizione per area geografica

Ai sensi dell'art.2427, punto 6 del Codice Civile si segnala che tutti i crediti sono prodotti in Italia.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a € 261.787 (€ 200.644 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Ratei e risconti attivi:

| | 2012 | 2011 | Variazioni |
|---------------|----------------|----------------|-------------------|
| Ratei | 10.121 | 3.624 | 6.497 |
| Risconti | 251.666 | 197.021 | 54.645 |
| Totale | 261.787 | 200.645 | 61.142 |

Composizione dei risconti attivi:

| | | |
|-----------------------|---|---------|
| Assicurazioni | € | 205.343 |
| Bolli | € | 5.947 |
| Manutenzione software | € | 22.019 |
| Altro | € | 18.357 |



Oneri finanziari imputati a voci di Stato Patrimoniale

Non sono stati imputati oneri finanziari a voci di stato patrimoniale.

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 3.090.549 (€ 3.042.420 nel precedente esercizio).

Nel prospetto riportato di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto.

| | 2011 | 2012 | Variazioni |
|---|------------------|------------------|---------------|
| Capitale Sociale | 2.200.000 | 2.200.000 | - |
| Riserva Legale | 482.081 | 482.080 | - 1 |
| Riserve Statutarie | 47.892 | 96.920 | 49.028 |
| Riserve di rivalutazione D.L. 185/2008 | 263.419 | 267.991 | 4.572 |
| Altre Riserve | | | - |
| Utile di esercizio | 49.028 | 43.558 | - 5.470 |
| Totale | 3.042.420 | 3.090.549 | 48.129 |

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 7-bis del Codice Civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti seguenti:

| Voce del patrimonio netto | Origine | Destinazione |
|--|------------------------|-----------------|
| Capitale Sociale | versamento denaro | = |
| Riserva Legale | utile d'esercizio | non disponibile |
| Riserve Statutarie | utile d'esercizio | disponibile |
| Riserve di rivalutazione D.L. 185/2008 | rivalutazione immobile | disponibile |
| Altre Riserve | differenze Euro | = |

Si precisa che in passato non sono stati distribuiti utili; in merito alle riserve si precisa che: la riserva statutaria e di rivalutazione D.L. 185/2008 possono essere utilizzate per copertura perdite,



distribuzione ai soci e per aumento capitale sociale ,la riserva legale non è disponibile. La riserva di rivalutazione se utilizzata per copertura perdite deve essere ricostituita e non è in sospensione di imposta.

E' stata incrementata attingendo dal fondo imposte differite l'imposta corrispondente all'ammortamento civile eseguito sulla rivalutazione del fabbricato strumentale.

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 17 del Codice Civile relativamente ai dati sulle azioni che compongono il capitale della società, al numero ed al valore nominale delle azioni sottoscritte nell'esercizio non sono fornite, in quanto il capitale non è rappresentato da azioni.

In relazione al disposto dall'articolo 2427, punto 18 del Codice Civile, la Società non ha emesso azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni ne titoli o valori similari.

Strumenti finanziari

In relazione alle informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 19 del Codice Civile si precisa che la Società non ha emesso strumenti finanziari.

Fondi per rischi ed oneri

Fondi per imposte, anche differite è di € 96.008 di cui:

- € 84.084 quota residua Ires differita relativa alla rivalutazione civilistica immobile strumentale come da D.L. 185/2008
- € 11.924 quota residua Irap differita relativa alla rivalutazione civilistica immobile strumentale come dal D.L. 185/2008

Altri fondi è' di € 377.000 di cui :

- € 347.000 per rischio contratti in essere.
- € 30.000 per rischi cause legali

Fondo Trattamento di Fine rapporto

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 623.018 (€ 617.954 nel precedente esercizio). Si precisa che l'accantonamento nell'esercizio è stato di € 296.922, dei quali € 20.259 trattenuti in azienda come rivalutazione anno precedente, €



236.711 al fondo Inps ed € 39.951 ad altri fondi..

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

| | 2012 | 2011 | Variazioni | |
|---------------------|----------------|----------------|------------|--------------|
| Saldo iniziale | 617.954 | 626.713 | - | 8.759 |
| Accantonamenti | 18.261 | 21.398 | - | 3.137 |
| Utilizzi | - 13.249 | - 30.962 | | 17.713 |
| Altri movimenti | 52 | 805 | - | 753 |
| Saldo finale | 623.018 | 617.954 | | 5.064 |

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 8.044.850 (€ 9.964.345 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

| | 2012 | 2011 | Variazioni | Esigibili entro l'esercizio | Esigibili oltre l'esercizio |
|----------------------------------|------------------|------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Debiti Vs banche | 1.554.335 | 2.772.903 | - 1.218.568 | 402.584 | 1.151.751 |
| Debiti vs fornitori | 2.968.089 | 4.634.080 | - 1.665.991 | 2.968.089 | |
| Debiti vs controllate | 211.441 | 104.212 | 107.229 | 211.441 | |
| Debiti vs collegate | 93.891 | 86.049 | 7.842 | 93.891 | |
| Debiti vs controllante | 304.517 | 17.449 | 287.068 | 304.517 | |
| Debiti tributari | 544.674 | 444.150 | 100.524 | 544.674 | - |
| Debiti vs istituti previdenziali | 554.144 | 515.887 | 38.257 | 554.144 | |
| Altri Debiti | 1.813.759 | 1.389.615 | 424.144 | 1.750.867 | 62.892 |
| Totale | 8.044.850 | 9.964.345 | - 1.919.495 | 6.830.207 | 1.214.643 |

Debiti - Operazioni con retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile si precisa che non sono presenti debiti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Debiti - Distinzione per scadenza

In riferimento alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile, quasi tutti risultano esigibili entro l'esercizio successivo; tranne una parte dei debiti verso banche che hanno scadenza oltre l'anno.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali



Ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile si precisa che non esistono garanzie reali sui beni sociali ad eccezione dell'ipoteca di primo e secondo grado gravanti sull'immobile, ove ha sede la sede sociale, di proprietà della società costituite a seguito del rilascio di un mutui a lungo termine.

Debiti - Ripartizione per area geografica

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile si segnala che tutti i debiti sono originati in Italia.

Finanziamenti effettuati dai soci

Ai sensi dell'art. 2427, punto 19-bis del Codice Civile si attesta che non esistono finanziamenti effettuati dai soci.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 4.315.046 (€ 7.822.287 nel precedente esercizio).

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

| | 2012 | 2011 | variazioni |
|----------|-------------|-------------|-------------------|
| Ratei | 98.469 | 88.902 | 9.567 |
| Risconti | 4.216.577 | 7.733.386 - | 3.516.809 |
| | 4.315.046 | 7.822.288 - | 3.507.242 |

Composizione dei ratei passivi:

| | | |
|------------|---|--------|
| Franchigie | € | 79.230 |
| Interessi | € | 11.539 |
| Altro | € | 7.700 |

Composizione dei risconti passivi:

La voce più significativa è il contributo c/impianti € 2.823.666 – erogato dalla Cassa Depositi e Prestiti a beneficio degli automezzi ecologici, da utilizzare in esercizi futuri. Al conto economico viene attribuita la quota di contributo corrispondente all'ammortamento applicato al cespite corrispondente.



Garanzie, impegni e rischi / conti d'ordine

Alla data di chiusura dell'esercizio, risultano in essere le seguenti garanzie ricevute:

| Garante | Importo | Beneficiario | scadenza |
|--------------|---------|------------------------------------|------------|
| BPER | 172.000 | Comune di RE | 31/03/2015 |
| BPER | 80.000 | Azienda Ospedaliera Santa Maria | 31/03/2015 |
| BPER | 10.300 | Comune Scandiano | 31/08/2012 |
| BPER | 32.144 | Comune di Albinea | 31/08/2017 |
| BPER | 1.200 | Provincia RE | 30/06/2012 |
| BPER | 53.263 | Comune di Quattro Castella | 31/08/2017 |
| BPER | 57.575 | Comune Correggio | 30/06/2016 |
| BPER | 18.265 | Azienda opus civium | 31/08/2014 |
| BPER | 2.490 | Comune Bibbiano | 02/03/2012 |
| BPER | 15.770 | Comune di Rubiera | a revoca |
| Banca Intesa | 10.000 | Piaggio spa | a revoca |
| Banca Intesa | 1.500 | STA Spa | a revoca |
| BPER | 40.500 | Estav centro | a revoca |
| BPER | 14.720 | Comune Bagnolo | 31/08/2014 |
| BPER | 51.120 | Intercenter | a revoca |
| BPER | 2.520 | Comune di Rubiera | A revoca |
| BPER | 85.500 | Estav centro | a revoca |
| BPER | 3.075 | Istituzione servizi educativi | A revoca |
| BPER | 15.483 | Comune C.Monti | A revoca |
| BPER | 10.368 | Intercenter | 09/05/2013 |
| BPER | 11.271 | Provincia di RE | 23/03/2013 |



| | | | |
|------|---------|--------------------------|------------|
| BPER | 8.450 | Comune Vezzano | 31/08/2013 |
| BPER | 131.131 | Unione bassa Reggiana | 30/06/2015 |
| BPER | 69.917 | Comune di C.Monti | 08/11/2015 |
| BPER | 5.428 | Comune Campegine | 31/08/2013 |
| BPER | 10.260 | Comune Bibbiano | 31/08/2014 |
| BPER | 5.880 | Comune Napoli | 20/11/2015 |
| BPER | 21.870 | Comune Napoli | 31/12/2015 |

Strumenti finanziari derivati

Nulla da segnalare.

Informazioni sul Conto Economico

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 10 del Codice Civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività e per aree geografiche:

Suddivisione delle vendite e delle prestazioni per categorie di attività:

| Categorie attività | Valori | Area Geografica |
|----------------------------|---------------|------------------------|
| Noleggi | 4.311.775 | Italia |
| Servizi Scolastici | 3.086.223 | Italia |
| Servizi Disabili e Anziani | 1.911.198 | Italia |
| Minibus | 1.914.410 | Italia |
| Linee urbane ed extraurb. | 1.171.727 | Italia |
| Gestione sosta | 1.005.778 | Italia |
| Altri servizi | 2.023.118 | Italia |

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 3.486.101 (€ 3.799.826 nel precedente esercizio).



La composizione delle singole voci è così costituita:

| Categorie attività | Valori | Area Geografica |
|--|---------------|------------------------|
| Contributi conto impianti | 2.438.296 | Italia |
| Contributo copertura CCNL Plusvalenze da alienazione cespiti | 707.276 | Italia |
| Altri ricavi | 3.181 | Italia |
| | 974.348 | Italia |

Costi per materie prime , sussidiarie , di consumo e merci

I costi per materie prime , sussidiarie , di consumo e merci , sono iscritti in bilancio per complessivi € 1.850.308 (€ 1.743.612 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

| | | |
|--|---|-----------|
| - costi per acquisto gasolio | € | 1.079.557 |
| - costi per acquisto parti di ricambio | € | 504.853 |
| - costi per acquisto gomme | € | 105.046 |
| - altri costi di acquisto | € | 160.852 |

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 4.053.700 (€ 4.394.741 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

| | | |
|-------------------------------------|---|-----------|
| - Manutenzioni automezzi | € | 448.067 |
| - Spese per servizi di appalto | € | 1.731.948 |
| - Costi per contratto di servizio | € | 94.781 |
| - Assicurazioni | € | 419.493 |
| - Danni e sinistri | € | 117.635 |
| - Pedaggi autostradali | € | 47.576 |
| - Consulenze | € | 198.127 |
| - Altre spese | € | 824.277 |
| - Compensi Amministratori e Sindaci | € | 78.962 |



- Costi mensa € 92.834

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 260.932 (€ 199.370 precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

| | | |
|-------------------|---|---------|
| - Affitti passivi | € | 126.817 |
| - Noleggi | € | 42.326 |
| - Canoni software | € | 91.789 |

Personale

L'importo di € 6.106.044 così suddiviso :

- salari e stipendi € 4.535.632
- oneri sociali € 1.273.490
- TFR € 296.922

Nell'importo salari e stipendi sono compresi € 60.927 per costi rinnovo contratto.

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 462.025 (€ 294.891 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

| | | |
|---------------------------------------|---|---------|
| - Tributi , bolli e tasse concessione | € | 109.203 |
| - Contributi ordinari a società | € | 69.826 |
| - Spese bancarie | € | 17.235 |
| - Minusvalenze cessione cespiti | € | 133.222 |
| - Altri oneri | € | 132.539 |

Interessi e altri oneri finanziari

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 12 del Codice Civile gli interessi passivi



ammontanti ad € 43.217 , sono prevalentemente relativi ad interessi passivi bancari .

Utili e perdite su cambi

Nulla da segnalare.

Proventi da partecipazione

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 11 del Codice Civile, si specifica che non esistono proventi da partecipazione.

Svalutazione titoli non costituenti partecipazione

Nulla da segnalare.

Proventi straordinari

Nulla da segnalare

Oneri straordinari

Nulla da segnalare.

Imposte sul reddito

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Irap corrente € 155.000

Ires corrente € 200.000

Irap Ires anticipate € 81.326

Si informa che parte della quota ires sarà destinata alla controllante ACT a seguito dell'opzione per il consolidato fiscale decorrente dall'esercizio 2008.

Altre Informazioni

Operazioni con parti correlate/accordi fuori bilancio

La società non ha in essere operazioni rilevanti e non concluse a normali condizioni di mercato, sia con la controllante ACT che con la controllata Consorzio TEA sia con il Consorzio CAT.

La società ha esternalizzato parte dei servizi di trasporto scolastico e disabili a società terze



mediante normali accordi contrattuali..

Operazioni di locazione finanziaria

Non sono presenti locazioni finanziarie, che si sono concluse nel 2011.

Composizione del personale

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, punto 15 del Codice Civile:

| | 2011 | 2012 |
|------------------|-------------|-------------|
| Numero quadri | 3 | 3 |
| Numero impiegati | 23 | 26 |
| Numero operai | 133 | 132 |

Compensi agli organi sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, punto 16 del Codice Civile:

| | | |
|----------------|---|--------|
| Amministratori | € | 61.490 |
| Sindaci | € | 17.472 |

Operazioni con dirigenti, amministratori, sindaci

Non sono state effettuate operazioni con i suddetti.

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Consorzio ACT. Qui di seguito sono esposti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dal Consorzio ACT , anteriormente a quello di TIL:



| Bilancio 31/12/2011 | Consorzio ACT |
|---|--------------------|
| STATO PATRIMONIALE | |
| ATTIVO | |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | 9.358.008 |
| B) Immobilizzazioni | 17.083.378 |
| C) Attivo circolante | 13.371.567 |
| D) Ratei e risconti | 144.499 |
| TOTALE ATTIVO | 39.957.452 |
| PASSIVO | |
| A) Patrimonio netto: | |
| Fondo dotazione | 12.671.393 |
| Riserve | 1.643.062 |
| Utile / (perdita) dell'esercizio portati a nuovo | |
| Utile / (perdita) dell'esercizio | -1.683.391 |
| B) Fondi per rischi e oneri | 66.023 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 291.818 |
| D) Debiti | 24.703.883 |
| E) Ratei e risconti | 2.264.664 |
| TOTALE PASSIVO | 39.957.452 |
| CONTO ECONOMICO | |
| A) Valore della produzione | 39.639.280 |
| B) Costi della produzione | (42.921.733) |
| C) Proventi e oneri finanziari | (424.922) |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | |
| E) Proventi e oneri straordinari | 2.052.100 |
| Imposte sul reddito dell'esercizio | (28.116) |
| (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | (1.683.391) |

Partecipazioni in imprese comportanti responsabilità illimitata

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 2361, comma 2 del Codice Civile, si segnala che la Società non possiede partecipazioni comportanti responsabilità illimitata.



Informazioni sull'obbligo di redazione del Bilancio Consolidato

La Società è soggetta al consolidamento da parte del Consorzio Azienda Consorziale Trasporti A.C.T.

Reggio Emilia, 28/03/2013

Per Il Consiglio di Amministrazione

*Il Presidente
Giovanni Andrea Ferrari*